



**SHINRY 欣锐科技**

**深圳欣锐科技股份有限公司**

**2019 年半年度报告**

**2019-059**

**2019 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴壬华、主管会计工作负责人何兴泰及会计机构负责人(会计主管人员)杨玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司业务经营受各种风险因素影响，公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中就此做了专门说明，敬请广大投资者注意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....     | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....    | 5   |
| 第三节 公司业务概要.....         | 8   |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....      | 13  |
| 第五节 重要事项 .....          | 22  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 28  |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 32  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 33  |
| 第九节 公司债相关情况.....        | 34  |
| 第十节 财务报告 .....          | 35  |
| 第十一节 备查文件目录.....        | 121 |

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容   |
|------------------|---|--|
| 公司、本公司、股份公司、欣锐科技 | 指 | 深圳欣锐科技股份有限公司   |
| 控股股东             | 指 | 吴壬华先生  |
| 实际控制人            | 指 | 吴壬华先生及毛丽萍女士  |
| 报告期              | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日  |
| 杭州欣锐             | 指 | 杭州欣锐科技有限公司，系公司全资子公司  |
| 江苏欣锐             | 指 | 江苏欣锐新能源技术有限公司，系公司全资子公司   |
| 上海欣锐             | 指 | 上海欣锐电控技术有限公司，系公司全资子公司  |
| CDU              | 指 | 高压电控集成系统，又叫高压"电控"总成（或高压充配电总成），其英文全称为 High-Frequency Conversion&HV-DC Distribution Unit |
| 北汽新能源            | 指 | 北京新能源汽车股份有限公司（证券名称：北汽蓝谷，600733.sh）   |
| 吉利               | 指 | 浙江吉利控股集团有限公司   |
| 江淮               | 指 | 安徽江淮汽车集团股份有限公司（600418.sh）  |
| 长安               | 指 | 重庆长安汽车股份有限公司（000625.sz）及其关联公司  |
| 威马汽车             | 指 | 威马汽车制造温州有限公司   |
| 长城汽车             | 指 | 长城汽车股份有限公司   |
| 小鹏汽车             | 指 | 广州小鹏汽车科技有限公司   |
| 工业和信息化部          | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部   |
| 公安部              | 指 | 中华人民共和国公安部   |
| 财政部              | 指 | 中华人民共和国财政部   |
| 科技部              | 指 | 中华人民共和国科学技术部   |
| 发展改革委            | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会  |
| EMC              | 指 | 电磁兼容性。其英文全称为 Electro Magnetic Compatibility  |
| IATF16949: 2016  | 指 | 国际汽车工作组（IATF）与国际标准化组织（ISO）联合公布的一项汽车行业生产件与相关服务件的行业性质量体系要求                               |
| MES 信息管理系统       | 指 | 一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。其英文全称为 Manufacturing Execution System，简称 MES                   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                             |      |        |
|---------------|-----------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 欣锐科技                        | 股票代码 | 300745 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                     |      |        |
| 公司的中文名称       | 深圳欣锐科技股份有限公司                |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 欣锐科技                        |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | SHINRY TECHNOLOGIES CO.,LTD |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SHINRY                      |      |        |
| 公司的法定代表人      | 吴壬华                         |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                           | 证券事务代表                          |
|------|---------------------------------|---------------------------------|
| 姓名   | 罗丽芳                             | 胡思结                             |
| 联系地址 | 深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园 C1 栋 14 楼 | 深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园 C1 栋 14 楼 |
| 电话   | 0755-86261588-8063              | 0755-86261588-8063              |
| 传真   | 0755-86329100                   | 0755-86329100                   |
| 电子信箱 | ir@shinry.com                   | ir@shinry.com                   |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                            | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元）                   | 341,617,205.51   | 295,276,852.57   | 15.69%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 22,489,253.82    | 43,760,089.67    | -48.61%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 12,588,659.31    | 24,624,616.29    | -48.88%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | 16,311,945.61    | -130,087,487.40  | 上年同期为负       |
| 基本每股收益（元/股）                | 0.200            | 0.480            | -58.33%      |
| 稀释每股收益（元/股）                | 0.200            | 0.480            | -58.33%      |
| 加权平均净资产收益率                 | 2.04%            | 5.66%            | -3.62%       |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                     | 1,764,797,869.27 | 1,743,516,548.11 | 1.22%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）           | 1,104,096,264.42 | 1,079,662,848.15 | 2.26%        |

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

| 项目  | 金额           | 说明       |
|---|--------------|----------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | -7,519.66    | 固定资产处置损益 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 7,410,031.33 | 政府补助     |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 3,114,367.13 | 理财收益     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 484,037.19   |          |
| 减：所得税影响额                                      | 1,100,321.48 |          |
| 合计  | 9,900,594.51 | --       |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

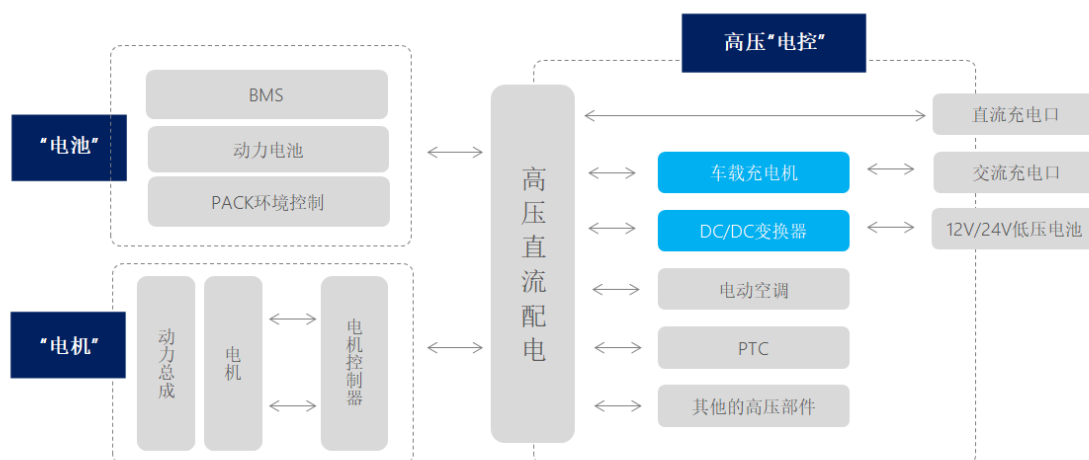
#### 1、业务概述

公司是专注于新能源汽车车载电源的研发、生产、销售和技术服务的国家高新技术企业。目前公司主要为新能源汽车行业提供车载电源全方位整体解决方案，产品包括车载DC/DC变换器、车载充电机及以车载DC/DC变换器、车载充电机为核心的车载电源集成产品，公司车载电源产品可广泛应用于乘用车、客车、专用车等各类新能源汽车领域。

新能源汽车是指采用新型动力系统，完全或主要依靠新型能源驱动的汽车，主要包括纯电动汽车、插电式混合动力汽车及燃料电池汽车。


与传统汽车相比较，新能源汽车有三大核心部件，分别是：“电池”总成：指电池和电池管理系统；“电机”总成：指电动机和电动机控制器；高压“电控”总成：包含车载DC/DC变换器、车载充电机、电动空调、PTC、高压配电箱和其他高压部件，主要部件是车载DC/DC变换器和车载充电机。

新能源汽车三大核心总成部件结构图



#### 2、主要产品及用途

公司主要生产新能源汽车高压“电控”总成中的车载电源系列产品，包括车载DC/DC变换器、车载充电机以及以车载DC/DC变换器、车载充电机为核心的车载电源集成产品等。各主要产品简介如下：

| 主要产品       | 产品图片  | 主要功能   | 产品描述   |
|------------|---|--|--|
| 车载DC/DC变换器 |  | 车载DC/DC变换器的功能是将动力电池输出的高压直流电转换为12V、24V、48V等低压直流电，为仪表盘、车灯、雨刷、空调、音响、电动转向、ABS、发动机控制、安全气囊等车载低压用电设备和各类控制 | 目前公司开发的车载DC/DC变换器已迭代升级至第5代。产品输入电压范围：30V-750V(细分为8个机种)；输出电压等级12V/24V/48V； |



|          |   |   |   |
|----------|---|---|---|
|          |   | 器提供电能。  | 单机输出功率覆盖数百瓦至几十千瓦。   |
| 车载充电机    |  | 车载充电机是指固定安装在新能源汽车上的充电设备，其功能是通过电池管理系统（BMS）的控制信号，将民用单相交流电（220V）或工业用三相交流电（380V）转换为动力电池可以使用的直流电压，对新能源汽车的动力电池进行充电。                                     | 目前公司开发的车载充电机已迭代升级至第5代。产品输入电压：民用单相交流电（220V）或工业用三相交流电（380V）；输出电压范围：30V-750V；单机输出功率覆盖二千瓦至几十千瓦。     |
| 高压“电控”总成 |  | 高压“电控”总成（或高压充配电总成）是指将车载DC/DC变换器、车载充电机、电机控制器、高压配电电子系统等多个功能模块，按照整车厂要求进行综合性集成后提供的定制车载电源系统产品。<br>车载电源集成产品减少了占用空间和核心零部件供应商数量，可以简化整车布线设计，提升整车开发效率及质量管理。 | 本产品将车载DC/DC变换器与车载充电机进行电路深度集成，设计成为高性能的单一功能模块。以该功能模块为核心，按照整车厂要求与电机控制器、高压配电系统等模块进行一体化设计后形成的系统集成产品。 |

### 3、公司经营模式

#### （1）生产模式

公司生产模式主要分两类：一类是按订单进行成品生产。因车载电源产品具有定制化特点，公司严格按照客户订单所提供的参数、结构等标准进行成品的研发设计、物料采购、定制化生产。第二类是部分通用性强、生产周期长的关键部件按照客户需求及合理预测进行备件生产。

#### （2）采购模式

公司制定了完整的采购计划及流程，为了保证原材料渠道通畅、质量稳定，由采购部工程师、品质保证中心工程师和物品工程师组成的新供应商评审小组，进行供应商的开拓和引进，建立完整的《合格供应商名录》，所有批量性生产物料需在名录名单中的供应商中择优采购。

#### （3）销售与服务模式

公司的销售模式主要是直销。目前公司的客户主要是新能源汽车整车厂和整车厂的集成供应商，新能源汽车整车厂以及整车厂的集成供应商一般按整车设计来定制车载电源。公司通过为整车厂及其集成供应商提供定制化产品方案、联合开发等多种形式获取订单。

公司提供专业的售后技术服务，包括现场技术支持、全国网络化覆盖以及产品全生命周期管理等。公司的技术服务实行响应服务、主动服务、感动服务，全面满足客户需求，及时响应客户诉求。公司的技术服务按区域驻点，既贴近客户，又实现高效运作。

### 4、所处行业发展状况及公司情况

#### （1）公司所处的行业及行业地位

公司主营产品为新能源汽车车载电源，属新能源汽车核心零部件，主要应用于新能源乘用车、客车、专用车。根据中国证监

会《上市公司分类指引》（2012年修订），公司所属行业为C36汽车制造业。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为C36汽车制造业—C3660汽车零部件及配件制造。

公司是最早从事车载电源产品研发、生产、销售和企业的企业之一，专注新能源汽车车载电源解决方案，始终坚持“新能源汽车是全人类共同的新兴产业，创新无止境”的发展理念，是新能源汽车车载电源细分市场的龙头企业。

## （2）行业的状况

汽车产业是我国国民经济的重要支柱产业，在国民经济和社会发展中发挥着重要作用。发展新能源汽车是国家战略，根据国务院《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》，到2020年，实现当年产销新能源汽车200万辆以上，累计产销超过500万辆，整体技术水平保持与国际同步，形成一批具有国际竞争力的新能源汽车整车和关键零部件企业。根据工业和信息化部、发展改革委、科技部印发的《汽车产业中长期发展规划》，到2025年，新能源汽车占我国汽车产销20%以上。

2019年上半年，新能源汽车产销分别完成61.4万辆和61.7万辆，比上年同期分别增长48.5%和49.6%。其中纯电动汽车产销分别完成49.3万辆和49.0万辆，比上年同期分别增长57.3%和56.6%；插电式混合动力汽车产销分别完成11.9万辆和12.6万辆，比上年同期分别增长19.7%和26.4%。

2019年3月26日，财政部、工业和信息化部、科技部、发展改革委发布《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，通知表示，根据新能源汽车规模效益、成本下降等因素以及补贴政策退坡退出的规定，进一步降低新能源乘用车、新能源客车、新能源货车补贴标准，促进产业优胜劣汰。2019年6月26日起，2019年新能源车补贴新政正式实施，新能源汽车行业启动新一轮优胜劣汰。

在我国新能源补贴政策逐步退坡，产业优胜劣汰加剧的同时，2019年7月9日，工信部等四部委发布《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》修正案（征求意见稿）（以下简称“征求意见稿”）。征求意见稿与原《管理办法》相比，主要有以下四个变化：一是修改了传统能源乘用车适用范围；二是更新了2021-2023年新能源汽车积分比例要求并修改了新能源汽车车型积分计算方法；三是完善了传统能源乘用车燃料消耗量引导和积分灵活性措施；四是更新了小规模企业核算优惠。本次征求意见稿一方面更新了2021-2023年的新能源汽车积分比例要求，延续了此前双积分政策的比例要求，有利于稳定车企预期，接力补贴政策托底新能源汽车销量，建立产业长效发展机制；另一方面，2021-2023年新能源汽车单车积分比例明显下调，同时结转要求不断趋严，有利于改善当前NEV积分供应过剩、积分价值较低的局面。此外，新能源汽车的续航里程等单一指标对积分的影响弱化，低油耗乘用车首次被定义，整车低能耗指标的重要性逐渐提升。

总体而言，在我国新能源汽车产销迅速增长的同时，行业优胜劣汰也在加剧，随着新能源汽车补贴金额的退坡以及技术标准的提高，新能源汽车整车厂将对包括车载电源在内的零部件供应商提出更高的性价比要求，新能源汽车车载电源企业技术研发、降本增效压力增大。面临成本及产品安全的压力，具有技术领先优势的新能源汽车整车和关键零部件企业具有更强的竞争力。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产   | 重大变化说明                        |
|--------|-------------------------------|
| 股权资产   | 无重大变化                         |
| 固定资产   | 无重大变化                         |
| 无形资产   | 增长 1098.27%，主要系上海欣锐购置土地使用权    |
| 在建工程   | 无重大变化                         |
| 开发支出   | 增长 154.34%，主要系报告期内研发资本化支出增加所致 |
| 其他流动资产 | 下降 80.19%，主要系实施新金融工具准则        |

|         |                           |
|---------|---------------------------|
| 交易性金融资产 | 增长 100%，主要系实施新金融工具准则      |
| 其他非流动资产 | 下降 82.22%，主要系本期预付设备及工程款减少 |

## 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、深厚的技术研发优势

公司拥有强大的研发团队，研究成果丰厚，产品升级换代快，研发能力受到国家认可。报告期内，公司继续加大研发投入，2019年上半年公司研发投入达36,755,311.59元。

欣锐科技拥有新能源汽车车载电源的全部自主知识产权，目前拥有发明专利15项、实用新型专利142项、外观设计16项、软件著作权309项，专利及软件著作权数量居行业前列。

在新能源汽车车载电源产品研发上，公司近年来保持着每年至少进行一次产品升级的频率。

2012-2018年公司新能源汽车车载电源产品技术升级历程



基于公司在新能源汽车车载电源方面深厚的技术沉淀与应用经验，公司成为2011年国家863计划“电动汽车充电机产业化技术攻关”课题的主承接单位、2011年国家重点产业振兴和技术改造项目中“新能源汽车车用DC/DC变换器产业化”项目主承接单位、2011-2012年深圳市科技工贸和信息化委员会重点科研项目“电动汽车直流变换器总成”主承接单位、2012年深圳市发展与改革委员会“新能源汽车车用DC/DC变换器产业化项目”主承接单位、2012-2013年深圳市科技创新委员会“新能源汽车车载充电机”项目主承接单位、2017年深圳市科技创新委员会技术攻关“150KW超大功率直流变换器关键技术研发”项目主承接单位、2017年深圳市发展改革委重大科技产业专项“新能源汽车6.6KW车载充电机产业化”项目主承接单位、2017年广东省科技厅应用型科技研发及重大科技成果转化专项“电动汽车车载电源高压电控系统集成技术的应用及产业化”项目主承接单位。

2018年，公司获得广东省科技厅认定的“广东省工程技术研究中心”、深圳市经济贸易和信息化委员会认定的“深圳市企业技术中心”、深圳市发展与改革委员会认定的“深圳新能源汽车高压电控系统集成工程研究中心”，并获得深圳市南山区人民政府颁发的“南山区总部企业”、“绿色通道企业”。2018年，公司与中国科学院电工研究所合作完成“电动汽车充电机产业化技

术攻关”项目，获得深圳市人民政府颁发的“深圳市科技进步奖（技术开发类）”二等奖。

## 2、客户资源优势

公司立足于团队研发和产业化能力，从汽车整车厂商开发新车型之初即开始针对车载电源解决方案进行合作，从而开发出具有针对性、符合其整车设计的车载电源解决方案及产品，并最终成为其供应商。报告期内，公司继续与北汽新能源、吉利、长安、江淮、长城、威马、小鹏汽车等国内各大新能源汽车整车厂商保持长期稳定的合作关系。另外，公司配套比亚迪的部分项目已经进入量产阶段。

## 3、产品质量优势

公司自成立以来始终坚持贯彻以质量为核心的经营管理原则，以全面质量管理为理念，建立了执行IATF16949及VDA6.3的汽车级车载电源专业化制造体系，执行“四大工艺、十六个工序、九道质量门”。公司关爱所有员工的职业健康、注重环境保护，取得了NQA颁发的OHSAS18001:2007证书（职业健康安全管理体系）、IECQ QC080000:2017证书（有害物质过程管理体系要求）。公司从产品原理设计、元器件选型、样机生产及量产上均严格按照汽车级要求进行，产品开发均经过专业的性能测试、可靠性测试、安全测试、及整车兼容性测试等。

报告期内，为快速提升公司质量管理，公司继续执行先期质量管理、自动化制造、生产设备物联网以及管理平台开发与实施（MES-II），同时持续引入专业检测设备来保证检测与测试能力和生产效率。公司在仓库和生产线领域全面实施了制造执行系统MES-II，利用条码扫描和RF无线数据实时传输，实现数字化仓库管理；对生产全过程中关键工序进行防呆防错式的严格管控，有力地保障了质量控制举措的有效落地；和关键设备互联互通，实现在线化、自动化测试和设备控制；对生产进度及质量状况进行实时监控，并可实现物料及产品的全程可追溯；通过生产过程持续改进监督和评估、产品生命周期的质量跟踪、RMA管理等，实现高效的流程化运作，确保产品质量和优质的售后服务。

## 4、行业经验优势

公司是最早一批从事车载电源产品研发、生产、销售和服务的企业之一，历经十余年，已在业务实践与拓展中积累了丰富的行业经验。公司经过多年运营，聚集了一批高素质、经验丰富、充满激情的研发、营销与管理人才。公司董事长兼总经理吴壬华博士是一位在电力电子业界有二十余年的研发、市场和管理经验的资深专家。公司主要高级管理人员长期在电力电子行业内从事科研、营销或管理工作，具有扎实的专业知识和丰富的管理经验，能够及时准确地把握电力电子技术领域的技术发展方向，引领公司走在行业的前列。

报告期内，公司核心技术人员团队保持稳定，经营方式、盈利模式没有发生重大变化，也没有发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实现营业总收入341,617,205.51元，较上年同期增长15.69%；实现营业利润23,981,611.85元，较上年同期下降49.35%；实现利润总额24,465,649.04元，较上年同期下降48.41%；实现归属于上市公司股东的净利润22,489,253.82元，较上年同期下降48.61%；公司基本每股收益为0.2元，较上年同期下降58.33%。

#### (1) 新能源汽车产销增长带动公司产品销量增长

根据中国汽车工业协会统计数据，2019年上半年，新能源汽车产销分别完成61.4万辆和61.7万辆，比上年同期分别增长48.5%和49.6%。其中纯电动汽车产销分别完成49.3万辆和49.0万辆，比上年同期分别增长57.3%和56.6%；插电式混合动力汽车产销分别完成11.9万辆和12.6万辆，比上年同期分别增长19.7%和26.4%。报告期内，公司产品销量实现14.20万台（套），销量较上年同期增长21.94%；公司产品为新能源汽车车辆的配套率为22.84%，配套率保持稳定。

但由于补贴持续退坡，公司面临来自下游整车厂削减成本的压力加大，公司为保持市场配套率的稳定，积极配合整车厂应对政策调整，产品的销售价格有一定幅度的下降，整体毛利率下降了11.64个百分点；报告期内，公司非经常性损益总额（扣除所得税影响后）较上年同期减少923.49万元。基于上述原因，报告期内净利润下滑幅度较大。

#### (2) 继续深化市场合作，加快市场拓展

报告期内，公司继续保持与北汽新能源、吉利、长安、江淮、长城、威马、小鹏汽车等国内各大新能源汽车整车厂商稳定的合作关系，并积极开拓更多优秀的整车厂和集成商客户。报告期内，公司以技术和价格优势进入比亚迪供应链体系，为比亚迪多款车型配套车载电源，并且实现了批量供货。公司开拓市场的规划是先立足国内客户，再拓展合资品牌，稳定合资品牌后进入国外市场，公司加强了合资品牌和外资品牌客户的深化拓展，与多个合资和外资新能源整车厂商建立合作关系，不断推动“品牌向上”。

#### (3) 继续加强技术创新和产品开发

报告期内，公司继续加强技术创新和产品开发，丰富车载电源在各类新能源汽车及地面充电上的应用。报告期内稳健推进“4-2-4内核平台化战略”<sup>1</sup>，同时实施“双轮驱动”（“技术创新”与“汽车级制造”驱动）战略，奠定了公司未来推动技术“降本”和规模化量产“降本”的基础。

#### (4) 内部管控及合规性建设持续提升

报告期内，公司继续加强风险管控。一是加强经营风险管控，确保公司经营质量；二是重视安全生产，加强环保管理，报告期内公司有效预防了各类安全事故的发生；三是加强质量控制，确保交付产品未发生重大质量问题；四是强化保密管理，未出现泄密事件。2019年3月，领亚工厂通过了 IATF16949:2016和QC080000:2017的体系认证，通过内部改善、优化生产工艺等措施增效降本。

#### (5) 对外投资方面

报告期内，公司审议通过参与设立常州诚毅欣锐创业投资合伙企业（有限合伙）（暂定名，实际名称以工商注册为准）以及参与设立扬州尚硕汽车产业股权投资基金（有限合伙）事宜，公司参与投资设立基金有利于借助专业投资机构的资源，提高对外投资标的运作的专业性，探索公司外延式发展的步伐，符合公司未来的战略发展，有利于借助资本市场发掘优质投资标的，培育新的利润增长点。

<sup>1</sup>即规划四个车载充电机功率等级：3.3KW/6.6KW/11KW/22KW；每个功率等级下规划两个大类：单向/双向；每个大类下规划四个内核平台：高端 OBC 平台/经济型 OBC 平台/高端 D+C 平台/经济型 D+C 平台。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

|               | 本报告期           | 上年同期            | 同比增减     | 变动原因                   |
|---------------|----------------|-----------------|----------|------------------------|
| 营业收入          | 341,617,205.51 | 295,276,852.57  | 15.69%   |                        |
| 营业成本          | 282,615,747.10 | 209,913,557.96  | 34.63%   | 主要系本期销量增加，营业成本相应增长     |
| 销售费用          | 15,470,216.33  | 13,393,812.71   | 15.50%   |                        |
| 管理费用          | 16,877,041.25  | 16,222,188.88   | 4.04%    |                        |
| 财务费用          | -587,859.30    | -497,236.62     | 18.23%   |                        |
| 所得税费用         | 1,976,395.22   | 3,661,708.13    | -46.03%  | 主要系报告期内利润总额下滑所致        |
| 研发投入          | 36,755,311.59  | 30,755,794.43   | 19.51%   | 主要系本期研发投入增多            |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,311,945.61  | -130,087,487.40 |          | 上年同期为负，主要系本期内有大量银行票据到期 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 19,933,371.64  | 76,109,383.64   | -73.81%  | 主要系上海欣锐支付土地款           |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,470,479.79  | 317,806,504.72  | -102.98% | 主要系上年同期收到募集资金          |
| 现金及现金等价物净增加额  | 26,736,456.39  | 263,831,075.35  | -89.87%  | 主要系上年同期收到募集资金          |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

|              | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务       |               |               |        |             |             |            |
| 分产品          |               |               |        |             |             |            |
| 车载 DC/DC 变换器 | 32,750,295.31 | 22,500,810.59 | 31.30% | -33.95%     | -33.65%     | -0.31%     |

|          |                |                |        |         |         |         |
|----------|----------------|----------------|--------|---------|---------|---------|
| 车载充电机    | 212,539,548.17 | 182,059,054.36 | 14.34% | 58.54%  | 112.46% | -21.74% |
| 车载电源集成产品 | 85,293,367.39  | 73,672,572.82  | 13.62% | -22.05% | -18.06% | -4.21%  |
| 其他业务收入   | 11,033,994.64  | 4,383,309.33   | 60.27% | 399.19% | 996.54% | -21.64% |
| 分地区      |                |                |        |         |         |         |
| 华东地区     | 228,982,630.67 | 184,822,293.60 | 19.29% | 17.92%  | 25.04%  | -4.60%  |
| 华北地区     | 49,429,205.87  | 50,578,898.58  | -2.33% | -14.88% | 60.76%  | -48.15% |
| 华南地区     | 36,000,276.98  | 29,717,445.37  | 17.45% | 90.39%  | 135.72% | -15.87% |
| 华中地区     | 11,400,475.98  | 7,731,789.95   | 32.18% | 273.93% | 358.78% | -12.54% |
| 西南地区     | 11,008,044.99  | 8,489,751.32   | 22.88% | 2.15%   | -9.60%  | 10.02%  |
| 东北地区     | 150,363.90     | 18,491.72      | 87.70% | 32.67%  | -58.04% | 26.59%  |
| 国外       | 4,646,207.12   | 1,257,076.55   | 72.94% | 101.43% | 104.70% | -0.43%  |

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

|        | 本报告期末          |        | 上年同期末          |        | 比重增减    | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |         |        |
| 货币资金   | 177,595,372.50 | 10.06% | 450,214,940.90 | 30.40% | -20.34% | 无重大变动  |
| 应收账款   | 523,775,312.37 | 29.68% | 356,208,063.65 | 24.05% | 5.63%   | 无重大变动  |
| 存货     | 314,680,608.40 | 17.83% | 188,266,219.16 | 12.71% | 5.12%   | 无重大变动  |
| 投资性房地产 |                | 0.00%  | 0.00           |        |         |        |
| 长期股权投资 |                | 0.00%  | 0.00           |        |         |        |
| 固定资产   | 99,682,498.54  | 5.65%  | 84,944,148.40  | 5.74%  | -0.09%  | 无重大变动  |
| 在建工程   | 736,613.18     | 0.04%  | 0.00           | 0.00%  | 0.04%   | 无重大变动  |
| 短期借款   | 55,422,530.00  | 3.14%  | 0.00           | 0.00%  | 3.14%   | 无重大变动  |
| 长期借款   |                | 0.00%  | 0.00           | 0.00%  | 0.00%   | 无重大变动  |

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：人民币元

| 项目                  | 期初数            | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额         | 本期出售金额         | 期末数            |
|---------------------|----------------|------------|---------------|---------|----------------|----------------|----------------|
| 金融资产                |                |            |               |         |                |                |                |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 287,000,000.00 |            |               |         | 302,500,000.00 | 375,500,000.00 | 214,000,000.00 |
| 上述合计                | 287,000,000.00 |            |               |         | 302,500,000.00 | 375,500,000.00 | 214,000,000.00 |
| 金融负债                | 0.00           |            |               |         |                |                | 0.00           |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末使用权受限的货币资金系其他货币资金-银行承兑汇票保证金及保函保证金，金额为 42,083,702.64 元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度   |
|----------------|----------------|--------|
| 271,337,700.07 | 199,125,700.00 | 36.26% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用



**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|   |           |
|---|-----------|
| 募集资金总额  | 30,629.5  |
| 报告期投入募集资金总额   | 5,369.73  |
| 已累计投入募集资金总额   | 24,819.84 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额   | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例   | 0.00%     |
| 募集资金总体使用情况说明  |           |
| 经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳欣锐科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2018]759号）核准，公司2018年5月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股(A股)2,863万股，发行价为11.65元/股，募集资金总额为人民币333,539,500.00元，扣除承销及保荐费用人民币16,487,712.26元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币10,756,775.46元，实际募集资金净额为人民币306,295,012.28元。截至2019年6月30日，本公司累计使用募集资金24,819.84万元，剩余募集资金6173.70万元（含募集资金本金投资的理财本金2000万元，以及利息收入、理财收益）。 |           |

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向     | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目            |                |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 新能源汽车车载电源产业化项目    | 否              | 14,144.52  | 14,144.52  | 3,813.85 | 10,394.05     | 73.48%               | 2019年12月      | 不适用       | 不适用           | 不适用      | 否             |
| 新能源汽车车载电源研发中心扩建项目 | 否              | 4,484.98   | 4,484.98   | 1,915.89 | 2,351.63      | 52.43%               | 2019年12月      | 不适用       | 不适用           | 不适用      | 否             |
| 补充与主营业务相关的营运资金    | 否              | 12,000     | 12,000     | 4.03     | 12,074.16     | 100.62%              |               | 不适用       | 不适用           | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计          | --             | 30,629.5   | 30,629.5   | 5,733.77 | 24,819.84     | --                   | --            | 不适用       | 不适用           | --       | --            |

| 超募资金投向                    |  |          |          |          |           |    |    |  |  |    |    |
|---------------------------|--|----------|----------|----------|-----------|----|----|--|--|----|----|
| 不适用                       |  |          |          |          |           |    |    |  |  |    |    |
| 合计                        | --   | 30,629.5 | 30,629.5 | 5,733.77 | 24,819.84 | -- | -- |  |  | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用  |          |          |          |           |    |    |  |  |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 报告期内，项目可行性未发生重大变化。   |          |          |          |           |    |    |  |  |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 不适用  |          |          |          |           |    |    |  |  |    |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 适用   |          |          |          |           |    |    |  |  |    |    |
|                           | 以前年度发生<br>2018年6月4日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于部分募投项目实施地变更的议案》，将新能源汽车车载电源产业化项目的实施地点由“深圳市宝安区石岩街道塘头社区领亚工业园3栋-4栋”变更为“深圳市宝安区石岩街道塘头社区领亚工业园4栋”；新能源汽车车载电源研发中心扩建项目的实施地点由“深圳市宝安区石岩街道石龙社区工业二路1号惠科平板显示产业园6栋4楼”变更为“深圳市宝安区石岩街道塘头社区领亚工业园3栋4楼”。  |          |          |          |           |    |    |  |  |    |    |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 不适用  |          |          |          |           |    |    |  |  |    |    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | 适用   |          |          |          |           |    |    |  |  |    |    |
|                           | 根据公司实际投资进度需求，在首次公开发行股票募集资金到位之前，新能源汽车车载电源产业化项目已由公司以自筹资金先行投入。截至2018年5月31日，公司以自筹资金对新能源汽车车载电源产业化项目预先投入资金金额共计人民币4,502.57万元。此事项已于2018年6月15日经天职国际会计事务所（特殊普通合伙）出具《关于深圳欣锐科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（天职业字【2018】16283号）鉴证。2018年6月15日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意首次公开发行普通股（A股）募集资金人民币4,502.57万元置换公司以自筹资金对新能源汽车车载电源产业化项目预先投入资金金额人民币4,502.57万元。 |          |          |          |           |    |    |  |  |    |    |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         | 不适用  |          |          |          |           |    |    |  |  |    |    |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因        | 不适用  |          |          |          |           |    |    |  |  |    |    |
| 尚未使用的募集资金用途及去向            | 其中2,000万元闲置募集资金用于购买理财产品，尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。   |          |          |          |           |    |    |  |  |    |    |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或          | 不适用  |          |          |          |           |    |    |  |  |    |    |

|      |  |
|------|--|
| 其他情况 |  |
|------|--|

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源    | 委托理财发生额 | 未到期余额  | 逾期未收回的金额 |
|--------|--------------|---------|--------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金、闲置的募集资金 | 21,400  | 21,400 | 0        |
| 合计     |              | 21,400  | 21,400 | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

| 公司名称         | 公司类型 | 主要业务         | 注册资本       | 总资产            | 净资产           | 营业收入          | 营业利润         | 净利润         |
|--------------|------|--------------|------------|----------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| 上海欣锐电控技术有限公司 | 子公司  | 车载电源及集成产品的销售 | 50,000,000 | 148,419,895.76 | 43,437,344.64 | 82,263,707.92 | -286,344.68  | -286,344.68 |
| 杭州欣锐科技有限公司   | 子公司  | 车载电源及集成产品的销售 | 5,000,000  | 58,160,439.67  | 8,451,680.35  | 42,750,411.74 | 1,089,344.72 | 798,915.16  |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### (1) 产业政策风险

公司主要从事新能源汽车车载电源的研发、生产、销售和技术服务，产品主要应用于新能源汽车领域，新能源汽车产业政策对公司的发展有着重要影响。2019年新的补贴政策在2019年3月26日落地（地方补贴取消，国家补贴退坡达60%），新能源汽车行业启动新一轮优胜劣汰，说明国家在通过政策调整引导企业实力和提高自身竞争力，面临成本及产品安全的压力，这将对行业内所有企业提出严峻的挑战，带来一定的风险，但同时对于在行业内具有技术领先优势的整车厂及零部件供应商将有更强的竞争力。

公司将密切关注产业政策变化，及时调整经营策略，降低政策调整带来的风险。

### (2) 应收账款回收风险

公司应收账款客户主要为整车制造厂商，与公司合作时间较长，信誉度以及资金实力较强，发生坏账的可能性较小，但是由于应收账款占用了公司较多的资金，随着公司营业收入的增长，公司应收账款金额逐年增长，同时新能源汽车行业竞争加剧及产业政策导向，部分商用车或专用车客户可能面临资金困难，公司若不能及时收回应收账款，仍然可能影响到公司的现金

流量，增加流动资金压力，影响经营规模持续增长。

公司将加强应收账款管理，关注客户的资信状况，加强风险预警。针对可能存在的不良应收账款，启动内外部应收账款回收措施。

### **(3) 市场竞争风险**

近年来我国新能源汽车行业的迅速发展，带动了新能源汽车关键零部件车载电源行业的大幅增长。近年来陆续增加了一批新的市场进入者，行业市场竞争逐渐加剧。虽然本行业具有较高进入壁垒，相关企业需具备一定的技术与工艺水平、资金规模、专业技术人才以及稳定的客户才能立足，但不排除其他具有类似生产经验的国内外企业进入本行业；此外现有竞争对手也可能通过加大投资力度，不断渗透到公司优势领域。如果公司不能持续提升技术水平、增强创新能力、扩大产能规模和提高经营管理效率，则可能在市场竞争中处于不利地位，对生产经营产生重大影响。

公司将持续通过规模化量产降本、技术进步降本以及质量降本等各种措施上进一步增加公司的竞争力。

### **(4) 车载电源产品销售单价下降风险**

随着国家新能源汽车补贴标准的大幅度退坡，假定新能源汽车同一车型终端销售价格不发生大的变化，在补贴下调的情况下则整车厂单车生产利润将有所下滑。为保障其自身的利润，整车厂商通过降低零部件采购价格来降低成本，将补贴调整带来的风险向行业上游的零部件厂商转移。如果公司在产品开发、技术更新或市场营销方面跟不上市场变化，不能有效降低成本，则车载电源产品销售单价下降将对公司经营业绩产生不利影响。

公司将持续加大新产品研发力度，配合整车厂的要求不断推陈出新，保持在行业中的技术优势；通过扩大生产规模、规模化采购、提高生产效率等手段来降低产品成本；通过持续的技术创新，做到产品小型化、轻量化、集成化，实现技术降本。

### **(5) 毛利率下降风险**

公司报告期内综合毛利率为17.27%，相比上年同期下降11.64个百分点。公司毛利率水平的波动，主要受原材料价格、产品售价、产品单位成本、产品结构变动影响所致。若未来公司不能良好应对产品毛利率下降风险，而又未能通过开发新产品及新客户来拓展业务空间，则公司可能存在业绩下滑的风险。

公司将坚持发挥研发和创新能力的核心竞争力，不断推出更具有竞争力的产品，以技术领先及规模效应的方式保持产品毛利率的相对稳定。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次         | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引                         |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|------------------------------|
| 2018 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 60.38%  | 2019 年 05 月 20 日 | 2019 年 05 月 20 日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                                      | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展                       | 诉讼(仲裁)审理结果及影响   | 诉讼(仲裁)判决执行情况  | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------|----------|--------------------------------|---|---|------|------|
| 2018 年年报披露未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼-公司诉被告的买卖合同纠纷(应收账款催收) | 2,556.35 | 否        | 执行中/调解结案                       | 其中累计诉讼(应收款)金额 898.18 万元的诉讼案件,已执行收到 64410.5 元,其他款项尚在执行中;累计诉讼(应收款)金额 1658.17 万元的诉讼案件,已调解结案,被告已履行调解协议支付 500 万元,2019 年 6 月 30 日被告应付 500 万元,未支付,如被告在 2019 年 11 月 30 日前未全额支付货款,原告可申请强制执行。 | 执行中/履行货款支付期限内                                       | 不适用  | 不适用  |
| 公司诉帝欧(上海)光电科技有限公司债权转让合同纠纷一案                     | 22.31    | 否        | 双方已达成调解协议,公司申请撤诉               | 被告应于 2019 年 9 月至 2020 年 1 月期间每月月底前各支付 3 万元,共 15 万元。   | 公司申请撤诉  | 不适用  | 不适用  |
| 公司诉福建新龙马汽车股份有限公司买卖合同纠纷一案                        | 880.97   | 否        | 2019 年 7 月 17 日龙岩市新罗区人民法院出具判决书 | 被告福建新龙马汽车股份有限公司应于本判决生效之日起十日内偿付原告深圳欣锐科技股份有限公司汽车零部件产品货款 8,809,709.52 元及违约金,违约金以每笔货款应支付的次日起至款付清之日止按年利率 6.67% 计算。   | 被告以"撤销一审法院第一项关于违约金的判决,依法改判或发回重审"为由向福建省龙岩市中级人民法院提起上诉 | 不适用  | 不适用  |
| 公司诉杭州绿田新能源汽车有限公司/四川野马汽车股份有限公司/成都联腾动力控制技术有限公     | 1,367.08 | 否        | 暂定于 2019 年 9 月 3 日开庭审理         | 尚未有生效判决   | 尚未有生效判决予以执行   | 不适用  | 不适用  |

|   |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|--|
| 纷 |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|--|

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。



## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

接受关联方担保情况：

| 担保方 | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|----------------|-------------|-------------|------------|
| 吴壬华 | 100,000,000.00 | 2018年03月12日 | 2019年03月12日 | 是          |
| 毛丽萍 | 100,000,000.00 | 2018年03月12日 | 2019年03月12日 | 是          |
| 吴壬华 | 200,000,000.00 | 2018年03月19日 | 2019年03月18日 | 是          |
| 毛丽萍 | 200,000,000.00 | 2018年03月19日 | 2019年03月18日 | 是          |
| 吴壬华 | 300,000,000.00 | 2018年03月21日 | 2019年03月21日 | 是          |
| 毛丽萍 | 300,000,000.00 | 2018年03月21日 | 2019年03月21日 | 是          |
| 吴壬华 | 60,000,000.00  | 2018年07月23日 | 2019年07月23日 | 否          |
| 毛丽萍 | 60,000,000.00  | 2018年07月23日 | 2019年07月23日 | 否          |
| 吴壬华 | 62,500,000.00  | 2018年08月07日 | 2019年05月04日 | 是          |
| 毛丽萍 | 62,500,000.00  | 2018年08月07日 | 2019年05月04日 | 是          |
| 吴壬华 | 100,000,000.00 | 2018年11月22日 | 2019年11月21日 | 否          |
| 毛丽萍 | 100,000,000.00 | 2018年11月22日 | 2019年11月21日 | 否          |
| 吴壬华 | 200,000,000.00 | 2019年01月08日 | 2020年01月07日 | 否          |
| 毛丽萍 | 200,000,000.00 | 2019年01月08日 | 2020年01月07日 | 否          |
| 吴壬华 | 200,000,000.00 | 2019年05月22日 | 2020年05月21日 | 否          |
| 毛丽萍 | 200,000,000.00 | 2019年05月22日 | 2020年05月21日 | 否          |

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                            | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称 |
|-----------------------------------|------------------|------------|
| 欣锐科技：关于公司申请 2019 年度银行授信额度暨关联交易的公告 | 2019 年 04 月 25 日 | 巨潮网        |

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

| 序号 | 承租方  | 出租方                 | 坐落                               | 面积 (M <sup>2</sup> ) | 租赁期限                  | 房屋用途   |
|----|------|---------------------|----------------------------------|----------------------|-----------------------|--------|
| 1  | 公司   | 深圳市南山区物业管理办公室       | 深圳市南山区学苑大道1001号南山智园C1栋14楼        | 1,405.53             | 2015/04/01-2020/03/31 | 办公场所   |
| 2  | 公司   | 深圳市领亚美生孵化器管理有限公司    | 深圳市宝安区石岩街道塘头社区3#4#厂房             | 28,000.00            | 2017/01/01-2024/12/31 | 厂房     |
| 3  | 公司   | 深圳市金骐集团有限公司         | 深圳市南山区桃源街道留仙大道与塘岭路交汇处金骐智谷5楼、6楼2层 | 6,204.01             | 2016/09/01-2024/12/15 | 办公研发场所 |
| 4  | 杭州欣锐 | 杭州高新技术产业开发区资产经营有限公司 | 杭州滨江区六和路368号一幢(北)三楼B3078室        | 235.00               | 2019/01/07-2020/1/6   | 办公场所   |
| 5  | 上海欣锐 | 上海嘉定高科技园区发展总公司      | 上海市嘉定区叶城路1288号6幢J701室            | 5.00                 | 2016/09/28-2026/9/28  | 办公场所   |
| 6  | 上海欣锐 | 上海商鸣物业管理有限公司        | 上海市宝山区山连路999号2幢1楼整层              | 4,706.89             | 2019/01/01-2023/12/31 | 仓库或办公  |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及其控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作。

#### (3) 精准扶贫成效

不适用。

#### (4) 后续精准扶贫计划

公司将积极响应国家号召，以扶贫开发重要战略思想为指导，牢固树立新发展理念，坚持精准扶贫、精准脱贫基本方略，发挥公司的产业优势，在产业发展的同时，积极组织实施产业扶贫。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |           |             |             | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-----------|-------------|-------------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 85,882,352  | 75.00%  |             |    |           | -29,706,163 | -29,706,163 | 56,176,189  | 49.06%  |
| 3、其他内资持股  | 85,882,352  | 75.00%  |             |    |           | -29,706,163 | -29,706,163 | 56,176,189  | 49.06%  |
| 其中：境内法人持股 | 23,501,063  | 20.52%  |             |    |           | -8,450,701  | -8,450,701  | 15,050,362  | 13.14%  |
| 境内自然人持股   | 61,675,407  | 53.86%  |             |    |           | -21,255,462 | -21,255,462 | 40,419,945  | 35.30%  |
| 二、无限售条件股份 | 28,630,000  | 25.00%  |             |    |           | 29,706,163  | 29,706,163  | 58,336,163  | 50.94%  |
| 1、人民币普通股  | 28,630,000  | 25.00%  |             |    |           | 29,706,163  | 29,706,163  | 58,336,163  | 50.94%  |
| 三、股份总数    | 114,512,352 | 100.00% |             |    |           | 0           | 0           | 114,512,352 | 100.00% |

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年5月23日，公司股东彭胜文、唐冬元、深圳市达晨创丰股权投资企业(有限合伙)（以下简称“达晨创丰”）、王玺、杨维舟、苏州时代伯乐创业投资合伙企业(有限合伙)（以下简称“伯乐创业”）、陈大汉、苏州时代伯乐股权投资合伙企业(有限合伙)（以下简称“伯乐股权”）、肖冰、陈迪持有的公司首次公开发行前的股份解除限售上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称                                    | 期初限售股数     | 本期解除限售股数  | 本期增加限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因  | 拟解除限售日期   |
|---|------------|-----------|----------|------------|-------|-----------|
| 吴壬华                                     | 35,259,533 | 0         | 0        | 35,259,533 | 首发限售股 | 2021/5/23 |
| 彭胜文                                     | 7,225,480  | 7,225,480 | 0        | 0          | 首发限售股 | 2019/5/23 |
| 唐冬元                                     | 5,805,984  | 5,805,984 | 0        | 0          | 首发限售股 | 2019/5/23 |
| 深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）                     | 5,633,801  | 5,633,801 | 0        | 0          | 首发限售股 | 2019/5/23 |
| 深圳市奇斯泰科技有限公司                            | 5,536,764  | 0         | 0        | 5,536,764  | 首发限售股 | 2021/5/23 |
| 王玺                                      | 3,506,826  | 3,506,826 | 0        | 0          | 首发限售股 | 2019/5/23 |
| 深圳市鑫奇迪科技有限公司                            | 3,478,304  | 0         | 0        | 3,478,304  | 首发限售股 | 2021/5/23 |
| 毛澄宇                                     | 2,934,993  | 0         | 0        | 2,934,993  | 首发限售股 | 2021/5/23 |
| 毛丽萍                                     | 2,225,419  | 0         | 0        | 2,225,419  | 首发限售股 | 2021/5/23 |
| 杨维舟                                     | 2,129,418  | 2,129,418 | 0        | 0          | 首发限售股 | 2019/5/23 |
| 苏州时代伯乐创业投资合伙企业（有限合伙）                    | 1,915,491  | 1,915,491 | 0        | 0          | 首发限售股 | 2019/5/23 |
| 深圳市达晨创坤股权投资企业（有限合伙）                     | 1,882,353  | 0         | 0        | 1,882,353  | 首发限售股 | 2019/9/23 |
| 陈大汉                                     | 1,619,498  | 1,619,498 | 0        | 0          | 首发限售股 | 2019/5/23 |
| 杭州鼎晖新趋势股权投资合伙企业（有限合伙）                   | 1,176,471  | 0         | 0        | 1,176,471  | 首发限售股 | 2019/9/23 |
| 苏州时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）                    | 901,409    | 901,409   | 0        | 0          | 首发限售股 | 2019/5/23 |
| 深圳紫金港二号智能产业投资企业（有限合伙）                   | 858,824    | 0         | 0        | 858,824    | 首发限售股 | 2021/5/23 |
| 深圳市达晨财智创业投资管理有限公司—深圳市达晨晨鹰一号股权投资企业（有限合伙） | 705,882    | 0         | 0        | 705,882    | 首发限售股 | 2019/9/23 |
| 西藏腾云投资管理有限公司                            | 705,882    | 0         | 0        | 705,882    | 首发限售股 | 2019/9/23 |
| 肖冰                                      | 563,381    | 563,381   | 0        | 0          | 首发限售股 | 2019/5/23 |
| 陈迪                                      | 404,875    | 404,875   | 0        | 0          | 首发限售股 | 2019/5/23 |
| 佛山比特时代伯乐壹号股权投资合伙企业（有限合伙）                | 352,941    | 0         | 0        | 352,941    | 首发限售股 | 2019/9/23 |

|                      |            |            |   |            |       |           |
|----------------------|------------|------------|---|------------|-------|-----------|
| 海门时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙） | 352,941    | 0          | 0 | 352,941    | 首发限售股 | 2019/9/23 |
| 上海歌斐惟朴股权投资中心（有限合伙）   | 352,941    | 0          | 0 | 352,941    | 首发限售股 | 2019/9/23 |
| 上海歌斐惟忠股权投资中心（有限合伙）   | 352,941    | 0          | 0 | 352,941    | 首发限售股 | 2019/9/23 |
| 合计                   | 85,882,352 | 29,706,163 | 0 | 56,176,189 | --    | --        |

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                             |         | 15,604 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0          |              |              |         |           |
|---|---------|--------|-----------------------------|------------|--------------|--------------|---------|-----------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况             |         |        |                             |            |              |              |         |           |
| 股东名称                                    | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持股数量                    | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |           |
|   |         |        |                             |            |              |              | 股份状态    | 数量        |
| 吴壬华                                     | 境内自然人   | 30.79% | 35,259,533                  | 0          | 35,259,533   | 0            | 质押      | 1,350,000 |
| 彭胜文                                     | 境内自然人   | 6.31%  | 7,225,480                   | 0          | 0            | 7,225,480    |         |           |
| 唐冬元                                     | 境内自然人   | 5.07%  | 5,805,984                   | 0          | 0            | 5,805,984    |         |           |
| 深圳市奇斯泰科技有限公司                            | 境内非国有法人 | 4.84%  | 5,536,764                   | 0          | 5,536,764    | 0            |         |           |
| 深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）                     | 境内非国有法人 | 3.92%  | 4,488,701                   | -1,145,100 | 0            | 4,488,701    |         |           |
| 深圳市鑫奇迪科技有限公司                            | 境内非国有法人 | 3.04%  | 3,478,304                   | 0          | 3,478,304    | 0            |         |           |
| 毛澄宇                                     | 境内自然人   | 2.56%  | 2,934,993                   | 0          | 2,934,993    | 0            |         |           |
| 王玺                                      | 境内自然人   | 2.09%  | 2,396,555                   | -1,110,271 | 0            | 2,396,555    | 质押      | 1,000,000 |
| 毛丽萍                                     | 境内自然人   | 1.94%  | 2,225,419                   | 0          | 2,225,419    | 0            |         |           |
| 杨维舟                                     | 境内自然人   | 1.84%  | 2,107,418                   | -39,402    | 0            | 2,107,418    |         |           |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用     |        |                             |            |              |              |         |           |

| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 吴壬华、毛丽萍与毛澄宇因亲属关系构成一致行动关系，毛丽萍为深圳市奇斯泰科技有限公司及深圳市鑫奇迪科技有限公司的实际控制人。  |        |           |
|--|--|--------|-----------|
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |  |        |           |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |           |
|  |  | 股份种类   | 数量        |
| 彭胜文  | 7,225,480  | 人民币普通股 | 7,225,480 |
| 唐冬元  | 5,805,984  | 人民币普通股 | 5,805,984 |
| 深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）                                      | 4,488,701  | 人民币普通股 | 4,488,701 |
| 王玺   | 2,396,555  | 人民币普通股 | 2,396,555 |
| 杨维舟  | 2,107,418  | 人民币普通股 | 2,107,418 |
| 苏州时代伯乐创业投资合伙企业（有限合伙）                                     | 1,915,491  | 人民币普通股 | 1,915,491 |
| 陈大汉  | 1,424,398  | 人民币普通股 | 1,424,398 |
| 苏州时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）                                     | 901,409  | 人民币普通股 | 901,409   |
| 林露峰  | 544,307  | 人民币普通股 | 544,307   |
| 肖润国  | 291,600  | 人民币普通股 | 291,600   |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 苏州时代伯乐创业投资合伙企业（有限合伙）及苏州时代伯乐股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人均为深圳市时代伯乐创业投资管理有限公司，除此之外，公司未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |        |           |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                     | 不适用。   |        |           |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳欣锐科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----------------|------------------|
| 流动资产：                  |                 |                  |
| 货币资金                   | 177,595,372.50  | 180,786,370.12   |
| 结算备付金                  |                 |                  |
| 拆出资金                   |                 |                  |
| 交易性金融资产                | 214,000,000.00  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                 |                  |
| 衍生金融资产                 |                 |                  |
| 应收票据                   | 247,052,381.35  | 340,290,578.57   |
| 应收账款                   | 523,775,312.37  | 428,024,728.68   |
| 应收款项融资                 |                 |                  |
| 预付款项                   | 1,533,394.94    | 1,204,272.77     |
| 应收保费                   |                 |                  |
| 应收分保账款                 |                 |                  |
| 应收分保合同准备金              |                 |                  |
| 其他应收款                  | 21,666,512.17   | 11,661,348.06    |
| 其中：应收利息                | 2,417,110.96    | 5,991,857.54     |
| 应收股利                   |                 |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 314,680,608.40   | 298,684,735.36   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 64,751,960.19    | 326,816,272.25   |
| 流动资产合计      | 1,565,055,541.92 | 1,587,468,305.81 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       | 14,500,000.00    |                  |
| 长期股权投资      |                  |                  |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 99,682,498.54    | 95,175,969.81    |
| 在建工程        | 736,613.18       | 785,895.56       |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 24,628,050.23    | 2,055,303.73     |
| 开发支出        | 19,046,862.06    | 7,488,824.48     |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 36,323,761.00    | 36,778,469.68    |
| 递延所得税资产     | 3,166,305.44     | 4,439,231.25     |
| 其他非流动资产     | 1,658,236.90     | 9,324,547.79     |
| 非流动资产合计     | 199,742,327.35   | 156,048,242.30   |
| 资产总计        | 1,764,797,869.27 | 1,743,516,548.11 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 55,422,530.00    | 55,637,357.00    |
| 向中央银行借款     |                  |                  |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 拆入资金                   |                |                |
| 交易性金融负债                |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据                   | 346,123,953.37 | 212,669,521.94 |
| 应付账款                   | 203,365,833.91 | 330,441,349.23 |
| 预收款项                   | 1,431,632.07   | 2,366,901.62   |
| 卖出回购金融资产款              |                |                |
| 吸收存款及同业存放              |                |                |
| 代理买卖证券款                |                |                |
| 代理承销证券款                |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 8,685,054.25   | 11,141,095.47  |
| 应交税费                   | 4,707,936.85   | 8,803,068.77   |
| 其他应付款                  | 13,299,575.14  | 16,588,347.26  |
| 其中：应付利息                | 76,501.37      | 76,501.37      |
| 应付股利                   |                |                |
| 应付手续费及佣金               |                |                |
| 应付分保账款                 |                |                |
| 合同负债                   |                |                |
| 持有待售负债                 |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |                |                |
| 其他流动负债                 |                |                |
| 流动负债合计                 | 633,036,515.59 | 637,647,641.29 |
| 非流动负债：                 |                |                |
| 保险合同准备金                |                |                |
| 长期借款                   |                |                |
| 应付债券                   |                |                |
| 其中：优先股                 |                |                |
| 永续债                    |                |                |
| 租赁负债                   |                |                |
| 长期应付款                  |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |                |                |
| 预计负债                   | 3,034,166.35   | 3,299,956.93   |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 递延收益          | 24,630,922.91    | 22,906,101.74    |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 27,665,089.26    | 26,206,058.67    |
| 负债合计          | 660,701,604.85   | 663,853,699.96   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 114,512,352.00   | 114,512,352.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 605,888,640.71   | 605,888,640.71   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 39,302,046.40    | 38,425,476.24    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 344,393,225.31   | 320,836,379.20   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,104,096,264.42 | 1,079,662,848.15 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 1,104,096,264.42 | 1,079,662,848.15 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,764,797,869.27 | 1,743,516,548.11 |

法定代表人：吴壬华

主管会计工作负责人：何兴泰

会计机构负责人：杨玲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2019年6月30日     | 2018年12月31日    |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 170,372,993.81 | 176,544,414.68 |
| 交易性金融资产                | 214,000,000.00 |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   | 247,052,381.35 | 340,290,578.57 |
| 应收账款                   | 516,631,247.55 | 423,483,885.19 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 1,474,977.23     | 1,171,631.77     |
| 其他应收款       | 10,378,824.51    | 11,500,799.15    |
| 其中：应收利息     | 2,414,610.96     | 5,991,857.54     |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 314,680,608.40   | 298,684,735.36   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 64,751,960.19    | 326,816,272.25   |
| 流动资产合计      | 1,539,342,993.04 | 1,578,492,316.97 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       | 14,000,000.00    |                  |
| 长期股权投资      | 53,570,411.00    | 15,066,411.00    |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 96,963,477.67    | 91,869,987.83    |
| 在建工程        | 736,613.18       | 785,895.56       |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 2,562,167.59     | 2,218,220.40     |
| 开发支出        | 19,046,862.06    | 7,488,824.48     |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 36,323,761.00    | 36,778,469.68    |
| 递延所得税资产     | 2,542,925.94     | 3,916,432.23     |
| 其他非流动资产     |                  | 7,666,310.89     |
| 非流动资产合计     | 225,746,218.44   | 165,790,552.07   |
| 资产总计        | 1,765,089,211.48 | 1,744,282,869.04 |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   | 55,422,530.00  | 55,637,357.00  |
| 交易性金融负债                |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据                   | 346,123,953.37 | 212,669,521.94 |
| 应付账款                   | 203,365,833.91 | 330,441,349.23 |
| 预收款项                   | 1,430,663.57   | 1,953,325.81   |
| 合同负债                   |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 8,376,611.35   | 10,850,644.75  |
| 应交税费                   | 4,598,481.31   | 7,566,931.08   |
| 其他应付款                  | 14,565,399.23  | 17,115,069.86  |
| 其中：应付利息                | 76,501.37      | 76,501.37      |
| 应付股利                   |                |                |
| 持有待售负债                 |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |                |                |
| 其他流动负债                 |                |                |
| 流动负债合计                 | 633,883,472.74 | 636,234,199.67 |
| 非流动负债：                 |                |                |
| 长期借款                   |                |                |
| 应付债券                   |                |                |
| 其中：优先股                 |                |                |
| 永续债                    |                |                |
| 租赁负债                   |                |                |
| 长期应付款                  |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |                |                |
| 预计负债                   | 3,034,166.35   | 3,299,956.93   |
| 递延收益                   | 23,130,922.91  | 21,406,101.74  |
| 递延所得税负债                |                |                |
| 其他非流动负债                |                |                |
| 非流动负债合计                | 26,165,089.26  | 24,706,058.67  |
| 负债合计                   | 660,048,562.00 | 660,940,258.34 |
| 所有者权益：                 |                |                |



|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 股本         | 114,512,352.00   | 114,512,352.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 605,955,051.71   | 605,955,051.71   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 39,302,046.40    | 38,425,476.24    |
| 未分配利润      | 345,271,199.37   | 324,449,730.75   |
| 所有者权益合计    | 1,105,040,649.48 | 1,083,342,610.70 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,765,089,211.48 | 1,744,282,869.04 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     | 341,617,205.51 | 295,276,852.57 |
| 其中：营业收入     | 341,617,205.51 | 295,276,852.57 |
| 利息收入        |                |                |
| 已赚保费        |                |                |
| 手续费及佣金收入    |                |                |
| 二、营业总成本     | 342,454,113.29 | 270,942,570.76 |
| 其中：营业成本     | 282,615,747.10 | 209,913,557.96 |
| 利息支出        |                |                |
| 手续费及佣金支出    |                |                |
| 退保金         |                |                |
| 赔付支出净额      |                |                |
| 提取保险合同准备金净额 |                |                |
| 保单红利支出      |                |                |
| 分保费用        |                |                |
| 税金及附加       | 2,881,693.90   | 2,465,157.06   |
| 销售费用        | 15,470,216.33  | 13,393,812.71  |
| 管理费用        | 16,877,041.25  | 16,222,188.88  |
| 研发费用        | 25,197,274.01  | 29,445,090.77  |

|                               |               |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 财务费用                          | -587,859.30   | -497,236.62   |
| 其中：利息费用                       | 309,491.63    |               |
| 利息收入                          | 1,047,141.54  | 444,584.96    |
| 加：其他收益                        | 23,375,618.83 | 27,514,541.27 |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 3,114,367.13  | 3,575,654.11  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -183,050.50   |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -1,480,896.17 | -8,055,912.08 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -7,519.66     | -22,357.99    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 23,981,611.85 | 47,346,207.12 |
| 加：营业外收入                       | 576,030.96    | 443,657.84    |
| 减：营业外支出                       | 91,993.77     | 368,067.16    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 24,465,649.04 | 47,421,797.80 |
| 减：所得税费用                       | 1,976,395.22  | 3,661,708.13  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 22,489,253.82 | 43,760,089.67 |
| （一）按经营持续性分类                   |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |               |               |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |               |               |
| （二）按所有权归属分类                   |               |               |
| 1.归属于母公司所有者的净利润               | 22,489,253.82 | 43,760,089.67 |
| 2.少数股东损益                      |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |               |               |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |               |               |
| 5.其他                    |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |               |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |               |               |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |               |               |
| 7.现金流量套期储备              |               |               |
| 8.外币财务报表折算差额            |               |               |
| 9.其他                    |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |               |               |
| 七、综合收益总额                | 22,489,253.82 | 43,760,089.67 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 22,489,253.82 | 43,760,089.67 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          |               |               |
| 八、每股收益：                 |               |               |
| （一）基本每股收益               | 0.200         | 0.480         |

|            |       |       |
|------------|-------|-------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.200 | 0.480 |
|------------|-------|-------|

法定代表人：吴壬华

主管会计工作负责人：何兴泰

会计机构负责人：杨玲

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 335,695,483.14 | 292,196,239.09 |
| 减：营业成本                        | 282,615,747.10 | 209,913,557.96 |
| 税金及附加                         | 2,693,900.80   | 2,392,462.48   |
| 销售费用                          | 13,735,778.60  | 12,132,012.32  |
| 管理费用                          | 15,742,074.12  | 15,538,186.46  |
| 研发费用                          | 24,785,718.74  | 28,809,637.65  |
| 财务费用                          | -579,713.60    | -492,326.45    |
| 其中：利息费用                       | 309,491.63     |                |
| 利息收入                          | 1,038,442.26   | 437,410.57     |
| 加：其他收益                        | 23,374,966.33  | 27,514,541.27  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 3,114,367.13   | 3,575,654.11   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 1,592,358.79   |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -1,480,896.17  | 7,505,240.12   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -7,519.66      | -22,357.99     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 23,295,253.80  | 47,465,305.94  |
| 加：营业外收入                       | 575,150.96     | 441,657.84     |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 减：营业外支出                 | 91,993.77     | 367,914.76    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）     | 23,778,410.99 | 47,539,049.02 |
| 减：所得税费用                 | 1,685,085.66  | 3,558,865.78  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）       | 22,093,325.33 | 43,980,183.24 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）  | 22,093,325.33 | 43,980,183.24 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）  |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额           |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |               |               |
| 5.其他                    |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |               |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |               |               |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |               |               |
| 7.现金流量套期储备              |               |               |
| 8.外币财务报表折算差额            |               |               |
| 9.其他                    |               |               |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 六、综合收益总额  | 22,093,325.33 | 43,980,183.24 |
| 七、每股收益：   |               |               |
| （一）基本每股收益 | 0.19          | 0.490         |
| （二）稀释每股收益 | 0.19          | 0.490         |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金    | 386,147,315.03 | 119,429,265.76 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额   |                |                |
| 向中央银行借款净增加额       |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额   |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金    |                |                |
| 收到再保险业务现金净额       |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额      |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金    |                |                |
| 拆入资金净增加额          |                |                |
| 回购业务资金净增加额        |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额     |                |                |
| 收到的税费返还           | 15,965,587.50  | 9,881,483.05   |
| 收到其他与经营活动有关的现金    | 41,396,350.27  | 16,037,914.49  |
| 经营活动现金流入小计        | 443,509,252.80 | 145,348,663.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金    | 268,577,792.67 | 130,169,889.53 |
| 客户贷款及垫款净增加额       |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额   |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金    |                |                |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 |                |                |
| 拆出资金净增加额          |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金    |                |                |
| 支付保单红利的现金         |                |                |

|                           |                |                 |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 68,608,192.20  | 52,881,384.80   |
| 支付的各项税费                   | 34,599,767.53  | 24,786,385.33   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 55,411,554.79  | 67,598,491.04   |
| 经营活动现金流出小计                | 427,197,307.19 | 275,436,150.70  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 16,311,945.61  | -130,087,487.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 375,500,000.00 | 325,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 6,761,613.71   | 2,784,084.93    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 32,000.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 382,261,613.71 | 327,816,084.93  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 59,828,242.07  | 6,706,701.29    |
| 投资支付的现金                   | 302,500,000.00 | 245,000,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |                |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 362,328,242.07 | 251,706,701.29  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 19,933,371.64  | 76,109,383.64   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                | 317,806,504.72  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |                 |
| 取得借款收到的现金                 |                |                 |
| 发行债券收到的现金                 |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |                | 317,806,504.72  |
| 偿还债务支付的现金                 |                |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 9,470,479.79   |                 |
| 其中：子公司支付给少数股东的            |                |                 |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 股利、利润              |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                |                |
| 筹资活动现金流出小计         | 9,470,479.79   |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -9,470,479.79  | 317,806,504.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -38,381.07     | 2,674.39       |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 26,736,456.39  | 263,831,075.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 108,775,213.47 | 115,207,446.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 135,511,669.86 | 379,038,521.42 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2019 年半年度      | 2018 年半年度       |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 379,599,041.08 | 118,048,324.75  |
| 收到的税费返还                   | 15,965,587.50  | 9,881,483.05    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 41,383,980.49  | 16,028,647.45   |
| 经营活动现金流入小计                | 436,948,609.07 | 143,958,455.25  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 267,740,287.86 | 131,077,411.60  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 66,588,457.36  | 51,208,998.33   |
| 支付的各项税费                   | 31,686,762.02  | 24,224,643.08   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 50,591,994.68  | 66,534,629.51   |
| 经营活动现金流出小计                | 416,607,501.92 | 273,045,682.52  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 20,341,107.15  | -129,087,227.27 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 375,500,000.00 | 325,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 6,761,613.71   | 2,784,084.93    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 32,000.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 382,261,613.71 | 327,816,084.93  |
| 购建固定资产、无形资产和其他            | 28,333,826.86  | 5,517,701.29    |



|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 长期资产支付的现金           |                |                |
| 投资支付的现金             | 341,004,000.00 | 245,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                |                |
| 投资活动现金流出小计          | 369,337,826.86 | 250,517,701.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 12,923,786.85  | 77,298,383.64  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                |
| 吸收投资收到的现金           |                | 317,806,504.72 |
| 取得借款收到的现金           |                |                |
| 发行债券收到的现金           |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                |
| 筹资活动现金流入小计          |                | 317,806,504.72 |
| 偿还债务支付的现金           |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 9,470,479.79   |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 9,470,479.79   |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -9,470,479.79  | 317,806,504.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -38,381.07     | 2,674.39       |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 23,756,033.14  | 266,020,335.48 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 104,533,258.03 | 109,407,939.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 128,289,291.17 | 375,428,275.31 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目            | 2019 年半年报      |             |    |  |                |           |                |            |               |            |                |    |                  |         |                  |
|---------------|----------------|-------------|----|--|----------------|-----------|----------------|------------|---------------|------------|----------------|----|------------------|---------|------------------|
|               | 归属于母公司所有者权益    |             |    |  |                |           |                |            |               |            |                |    | 少数<br>股东<br>权益   | 所有者权益合计 |                  |
|               | 股本             | 其他权益工具      |    |  | 资本公积           | 减：库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备   | 盈余公积          | 一般风<br>险准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |         | 小计               |
| 优<br>先<br>股   |                | 永<br>续<br>债 | 其他 |  |                |           |                |            |               |            |                |    |                  |         |                  |
| 一、上年期末余额      | 114,512,352.00 |             |    |  | 605,888,640.71 |           |                |            | 38,425,476.24 |            | 320,836,379.20 |    | 1,079,662,848.15 |         | 1,079,662,848.15 |
| 加：会计政策<br>变更  |                |             |    |  |                |           |                | 876,570.16 |               |            | 10,228,580.45  |    | 11,105,150.61    |         | 11,105,150.61    |
| 前期差错<br>更正    |                |             |    |  |                |           |                |            |               |            |                |    |                  |         |                  |
| 同一控制<br>下企业合并 |                |             |    |  |                |           |                |            |               |            |                |    |                  |         |                  |
| 其他            |                |             |    |  |                |           |                |            |               |            |                |    |                  |         |                  |
| 二、本年期初余额      | 114,512,352.00 |             |    |  | 605,888,640.71 |           |                |            | 39,302,046.40 |            | 331,064,959.65 |    | 1,090,767,998.76 |         | 1,090,767,998.76 |

|                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 13,328,265.66 |  | 13,328,265.66 |  | 13,328,265.66 |
| （一）综合收益总额             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 22,489,253.82 |  | 22,489,253.82 |  | 22,489,253.82 |
| （二）所有者投入和减少资本         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |
| 1. 所有者投入的普通股          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |
| 4. 其他                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |
| （三）利润分配               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -9,160,988.16 |  | -9,160,988.16 |  | -9,160,988.16 |
| 1. 提取盈余公积             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |
| 2. 提取一般风险准备           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -9,160,988.16 |  | -9,160,988.16 |  | -9,160,988.16 |
| 4. 其他                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |
| （四）所有者权益内部结转          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 四、本期期末余额           | 114,512,352.00 |  |  |  | 605,888,640.71 |  |  |  | 39,302,046.40 |  | 344,393,225.31 |  | 1,104,096,264.42 | 1,104,096,264.42 |

上期金额

单位：元

| 项目           | 2018 年半年报     |         |    |  |                |           |                |          |               |            |                |    |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合计        |
|--------------|---------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|------------|----------------|----|----------------|----------------|----------------|
|              | 归属于母公司所有者权益   |         |    |  |                |           |                |          |               |            |                |    |                |                |                |
|              | 股本            | 其他权益工具  |    |  | 资本公积           | 减：库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般风<br>险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计             |                |                |
| 优先<br>股      |               | 永续<br>债 | 其他 |  |                |           |                |          |               |            |                |    |                |                |                |
| 一、上年期末余额     | 85,882,352.00 |         |    |  | 328,223,628.43 |           |                |          | 30,199,668.57 |            | 255,765,870.19 |    | 700,071,519.19 |                | 700,071,519.19 |
| 加：会计政策<br>变更 |               |         |    |  |                |           |                |          |               |            |                |    |                |                |                |
| 前期差错         |               |         |    |  |                |           |                |          |               |            |                |    |                |                |                |

|                       |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
|-----------------------|---------------|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 更正                    |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 同一控制下企业合并             |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 其他                    |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 二、本年期初余额              | 85,882,352.00 |  |  | 328,223,628.43 |  |  |  | 30,199,668.57 |  | 255,765,870.19 |  | 700,071,519.19 |  | 700,071,519.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 28,630,000.00 |  |  | 277,665,012.28 |  |  |  |               |  | 43,760,089.67  |  | 350,055,101.95 |  | 350,055,101.95 |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |                |  |  |  |               |  | 43,760,089.67  |  | 43,760,089.67  |  | 43,760,089.67  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 28,630,000.00 |  |  | 277,665,012.28 |  |  |  |               |  |                |  | 306,295,012.28 |  | 306,295,012.28 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 28,630,000.00 |  |  | 277,665,012.28 |  |  |  |               |  |                |  | 306,295,012.28 |  | 306,295,012.28 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 4. 其他                 |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| （三）利润分配               |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 2. 提取一般风险准备           |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 4. 其他                 |               |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |



|                           |                | 股 |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
|---------------------------|----------------|---|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 一、上年期末余额                  | 114,512,352.00 |   |  |  | 605,955,051.71 |  |  |  | 38,425,476.24 | 324,449,730.75 |  | 1,083,342,610.70 |
| 加：会计政策变更                  |                |   |  |  |                |  |  |  | 876,570.16    | 7,889,131.45   |  | 8,765,701.61     |
| 前期差错更正                    |                |   |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 其他                        |                |   |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 二、本年期初余额                  | 114,512,352.00 |   |  |  | 605,955,051.71 |  |  |  | 39,302,046.40 | 332,338,862.20 |  | 1,092,108,312.31 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                |   |  |  |                |  |  |  |               | 12,932,337.17  |  | 12,932,337.17    |
| (一) 综合收益总额                |                |   |  |  |                |  |  |  |               | 22,093,325.33  |  | 22,093,325.33    |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                |   |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股              |                |   |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                |   |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                |   |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 4. 其他                     |                |   |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| (三) 利润分配                  |                |   |  |  |                |  |  |  |               | -9,160,988.16  |  | -9,160,988.16    |
| 1. 提取盈余公积                 |                |   |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                |   |  |  |                |  |  |  |               | -9,160,988.16  |  | -9,160,988.16    |
| 3. 其他                     |                |   |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转             |                |   |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |

|                        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
|------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 1. 资本公积转增资本<br>(或股本)   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本<br>(或股本)   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额<br>结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留<br>存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 6. 其他                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| (五) 专项储备               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| (六) 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额               | 114,512,352.00 |  |  |  | 605,955,051.71 |  |  |  | 39,302,046.40 | 345,271,199.37 |  | 1,105,040,649.48 |



上期金额

单位：元

| 项目                        | 2018 年半年报     |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                           | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                           |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额                  | 85,882,352.00 |        |     |    | 328,290,039.43 |       |        |      | 30,199,668.57 | 259,578,449.88 |    | 703,950,509.88 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他                        |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额                  | 85,882,352.00 |        |     |    | 328,290,039.43 |       |        |      | 30,199,668.57 | 259,578,449.88 |    | 703,950,509.88 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 28,630,000.00 |        |     |    | 277,665,012.28 |       |        |      |               | 43,980,183.24  |    | 350,275,195.52 |
| (一) 综合收益总额                |               |        |     |    |                |       |        |      |               | 43,980,183.24  |    | 43,980,183.24  |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 28,630,000.00 |        |     |    | 277,665,012.28 |       |        |      |               |                |    | 306,295,012.28 |
| 1. 所有者投入的普通股              | 28,630,000.00 |        |     |    | 277,665,012.28 |       |        |      |               |                |    | 306,295,012.28 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 4. 其他                     |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| (三) 利润分配                  |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 114,512,352.00 |  |  |  | 605,955,051.71 |  |  |  | 30,199,668.57 | 303,558,633.12 |  | 1,054,225,705.40 |

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

公司名称：深圳欣锐科技股份有限公司

成立日期：2005年1月11日

住所：深圳市南山区学苑大道1001号南山智园C1栋14楼

法定代表人：吴壬华

注册资本：人民币11,451.2352万元

统一社会信用代码：91440300770331412G

公司类型：其他股份有限公司(上市)

经营范围：电力电子技术、实时控制技术、网络化监控技术、电气系统类产品的技术研发和销售及其它相关产品的技术咨询  
服务（以上均不含限制项目）；经营进出口业务（法律、法规禁止的项目除外、限制的项目须取得许可后方可经营）；电动  
车车载充电机、电动汽车车用DC/DC变换器、LED路灯/室内灯、风力发电机控制器的生产与销售。

#### 2. 历史沿革

深圳欣锐科技股份有限公司（以下简称本公司、公司或欣锐科技）系于2015年10月由深圳市欣锐特科技有限公司（以下简称欣锐特）整体变更设立的股份有限公司，股份有限公司设立时的注册资本总额人民币80,000,000.00元（每股面值1元），于2015年10月8日在深圳市市场监督管理局取得注册号为91440300770331412G的《企业法人营业执照》，公司法定代表人：吴壬华。

2016年8月30日，根据公司2016年第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司将注册资本由8,000万元增加至8,588.2352万元。

2016年10月9日，根据公司2016年第二次临时股东大会决议以及相关股东签订的股权转让协议，股东吴壬华将其持有的85.8824万股转让给深圳紫金港二号智能产业投资企业（有限合伙）。

2018年5月23日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]759号文”核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股股票2,863万股，并经深圳证券交易所《关于深圳欣锐科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2018]223号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，公司股票简称“欣锐科技”，股票代码“300745”，发行后，公司注册资本增至114,512,352.00元。

#### 3. 公司实际控制人

公司实际控制人为吴壬华先生及毛丽萍女士（吴壬华与毛丽萍为夫妻关系）。

#### 4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告于二〇一九年八月二十八日经本公司董事会批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会

计政策、会计估计进行编制。

## 2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准备计提等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见第十节“财务报告”之五“重要会计政策及会计估计”39“收入”、11“应收票据”、“12”应收账款”等相关说明。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》（2014年修订）（以下简称“第15号文（2014年修订）”），以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

1. 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%（不含50%）以上，或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

2. 所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期

间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### 1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五39的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权

等)的基础上估计预期现金流量,但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入,但下列情况除外:①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系,应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,是指同时符合下列条件的金融资产:①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资,本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出,且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后,除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述①、②情形外,本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时,如果能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量,产生的利得或损失计入当期损益。

### 3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中,本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量,产生的利得或损失计入当期损益。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

#### ②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注五10(2)金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

#### ③财务担保合同

财务担保合同,是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述①或②情形的财务担保合同,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:a按照本附注五10(5)金融工具的减值方法确定的损失准备金额;b初始确认金额扣除按照本附注五39的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

#### ④以摊余成本计量的金融负债

除上述①、②、③情形外,本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。



该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量,产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### 4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分:

金融负债,是指符合下列条件之一的负债:

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的未来合同义务。
- ②在潜在不利条件下,与其他方交换金融资产或金融负债的未来合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同,且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同,但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是本公司的金融负债;如果是后者,该工具是本公司的权益工具。

#### (2) 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移,是指将本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认,是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产,本公司予以终止确认:1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止;2)该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;3)该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且保留了对该金融资产的控制的,则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值;2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:1)终止确认部分在终止确认日的账面价值;2)终止确认部分收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具,整体或部分转移满足终止确认条件的,按上述方法计算的差额计入留存收益。

#### (3) 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (4) 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价

值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五10(1)3)③所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据

本公司按照本附注五10(5)所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

## 12、应收账款

本公司按照本附注五10(5)所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本

评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 16、合同资产

### 17、合同成本

### 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），

原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权

投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### 4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### 4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|----|------|------|-----|------|
|----|------|------|-----|------|

|         |       |    |    |      |
|---------|-------|----|----|------|
| 机器设备    | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.5% |
| 电子设备    | 年限平均法 | 5  | 5% | 19%  |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5  | 5% | 19%  |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5  | 5% | 19%  |

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法：资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 25、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 无形资产包括专利权、办公软件、土地使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期消耗方式系统地摊销，无法可靠确定预期消耗方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目    | 预计使用寿命（年） | 依据       | 年摊销率(%) |
|-------|-----------|----------|---------|
| 专利权   | 5         | 合理预计     | 20.00   |
| 办公软件  | 5         | 合理预计     | 20.00   |
| 土地使用权 | 权利证书证载年限  | 权利证书证载年限 | ——      |

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 31、长期资产减值

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受

益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。
2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据



根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

## 40、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当

期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 4. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账

价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

| 会计政策变更的内容和原因                                   | 审批程序                             | 备注 |
|--|----------------------------------|----|
| 2019 年度中期和年度财务报表及以后期间的财务报表均将按财会〔2019〕6 号要求编制执行 | 第二届董事会第六次会议于 2019 年 8 月 28 日决议通过 |    |

公司将执行财政部发布的财会〔2019〕6号的有关规定，并调整变更相关财务报表列报，2018年12月31日受重要影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目和金额如下：

| 项目        | 合并资产负债表        |                | 母公司资产负债表       |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 调整前            | 调整后            | 调整前            | 调整后            |
| 应收票据及应收账款 | 768,315,307.25 |                | 763,774,463.76 |                |
| 应收票据      |                | 340,290,578.57 |                | 340,290,578.57 |
| 应收账款      |                | 428,024,728.68 |                | 423,483,885.19 |
| 应付票据及应付账款 | 542,984,871.17 |                | 543,110,871.17 |                |
| 应付票据      |                | 212,669,521.94 |                | 212,669,521.94 |
| 应付账款      |                | 330,315,349.23 |                | 330,441,349.23 |

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目    | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： |                  |                  |     |
| 货币资金  | 180,786,370.12   | 180,786,370.12   |     |
| 结算备付金 |                  |                  |     |
| 拆出资金  |                  |                  |     |

|                        |                  |                  |                 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 交易性金融资产                |                  | 287,000,000.00   | 287,000,000.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |                 |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |                 |
| 应收票据                   | 340,290,578.57   | 340,290,578.57   |                 |
| 应收账款                   | 428,024,728.68   | 440,158,719.67   | 12,133,990.99   |
| 应收款项融资                 |                  |                  |                 |
| 预付款项                   | 1,204,272.77     | 1,204,272.77     |                 |
| 应收保费                   |                  |                  |                 |
| 应收分保账款                 |                  |                  |                 |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |                 |
| 其他应收款                  | 11,661,348.06    | 11,844,765.56    | 183,417.50      |
| 其中：应收利息                | 5,991,857.54     | 5,991,857.54     |                 |
| 应收股利                   |                  |                  |                 |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |                 |
| 存货                     | 298,684,735.36   | 298,684,735.36   |                 |
| 合同资产                   |                  |                  |                 |
| 持有待售资产                 |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                 |
| 其他流动资产                 | 326,816,272.25   | 39,816,272.25    | -287,000,000.00 |
| 流动资产合计                 | 1,587,468,305.81 | 1,599,785,714.30 | 12,317,408.49   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |                 |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |                 |
| 债权投资                   |                  |                  |                 |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |                 |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                 |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                 |
| 长期应收款                  |                  |                  |                 |
| 长期股权投资                 |                  |                  |                 |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |                 |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |                 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |                 |
| 固定资产                   | 95,175,969.81    | 95,175,969.81    |                 |

|                        |                  |                  |               |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 在建工程                   | 785,895.56       | 785,895.56       |               |
| 生产性生物资产                |                  |                  |               |
| 油气资产                   |                  |                  |               |
| 使用权资产                  |                  |                  |               |
| 无形资产                   | 2,055,303.73     | 2,055,303.73     |               |
| 开发支出                   | 7,488,824.48     | 7,488,824.48     |               |
| 商誉                     |                  |                  |               |
| 长期待摊费用                 | 36,778,469.68    | 36,778,469.68    |               |
| 递延所得税资产                | 4,439,231.25     | 3,226,973.37     | -1,212,257.88 |
| 其他非流动资产                | 9,324,547.79     | 9,324,547.79     |               |
| 非流动资产合计                | 156,048,242.30   | 154,835,984.42   | -1,212,257.88 |
| 资产总计                   | 1,743,516,548.11 | 1,754,621,698.72 | 11,105,150.61 |
| 流动负债：                  |                  |                  |               |
| 短期借款                   | 55,637,357.00    | 55,637,357.00    |               |
| 向中央银行借款                |                  |                  |               |
| 拆入资金                   |                  |                  |               |
| 交易性金融负债                |                  |                  |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |               |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |               |
| 应付票据                   | 212,669,521.94   | 212,669,521.94   |               |
| 应付账款                   | 330,441,349.23   | 330,315,349.23   |               |
| 预收款项                   | 2,366,901.62     | 2,492,901.62     |               |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |               |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |               |
| 代理买卖证券款                |                  |                  |               |
| 代理承销证券款                |                  |                  |               |
| 应付职工薪酬                 | 11,141,095.47    | 11,141,095.47    |               |
| 应交税费                   | 8,803,068.77     | 8,803,068.77     |               |
| 其他应付款                  | 16,588,347.26    | 16,588,347.26    |               |
| 其中：应付利息                | 76,501.37        | 76,501.37        |               |
| 应付股利                   |                  |                  |               |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |               |
| 应付分保账款                 |                  |                  |               |

|               |                  |                |               |
|---------------|------------------|----------------|---------------|
| 合同负债          |                  |                |               |
| 持有待售负债        |                  |                |               |
| 一年内到期的非流动负债   |                  |                |               |
| 其他流动负债        |                  |                |               |
| 流动负债合计        | 637,647,641.29   | 637,647,641.29 |               |
| 非流动负债：        |                  |                |               |
| 保险合同准备金       |                  |                |               |
| 长期借款          |                  |                |               |
| 应付债券          |                  |                |               |
| 其中：优先股        |                  |                |               |
| 永续债           |                  |                |               |
| 租赁负债          |                  |                |               |
| 长期应付款         |                  |                |               |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                |               |
| 预计负债          | 3,299,956.93     | 3,299,956.93   |               |
| 递延收益          | 22,906,101.74    | 22,906,101.74  |               |
| 递延所得税负债       |                  |                |               |
| 其他非流动负债       |                  |                |               |
| 非流动负债合计       | 26,206,058.67    | 26,206,058.67  |               |
| 负债合计          | 663,853,699.96   | 663,853,699.96 |               |
| 所有者权益：        |                  |                |               |
| 股本            | 114,512,352.00   | 114,512,352.00 |               |
| 其他权益工具        |                  |                |               |
| 其中：优先股        |                  |                |               |
| 永续债           |                  |                |               |
| 资本公积          | 605,888,640.71   | 605,888,640.71 |               |
| 减：库存股         |                  |                |               |
| 其他综合收益        |                  |                |               |
| 专项储备          |                  |                |               |
| 盈余公积          | 38,425,476.24    | 39,302,046.40  | 876,570.16    |
| 一般风险准备        |                  |                |               |
| 未分配利润         | 320,836,379.20   | 331,064,959.65 | 10,228,580.45 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,079,662,848.15 |                |               |

|            |                  |                  |               |
|------------|------------------|------------------|---------------|
| 少数股东权益     |                  |                  |               |
| 所有者权益合计    | 1,079,662,848.15 | 1,096,645,409.25 | 11,105,150.61 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,743,516,548.11 | 1,760,499,109.21 | 11,105,150.61 |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数             |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |                 |
| 货币资金                   | 176,544,414.68   | 176,544,414.68   |                 |
| 交易性金融资产                |                  | 287,000,000.00   | 287,000,000.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |                 |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |                 |
| 应收票据                   | 340,290,578.57   | 340,290,578.57   |                 |
| 应收账款                   | 423,483,885.19   | 433,047,540.51   | 9,563,655.32    |
| 应收款项融资                 |                  |                  |                 |
| 预付款项                   | 1,171,631.77     | 1,171,631.77     |                 |
| 其他应收款                  | 11,500,799.15    | 11,676,812.29    | 176,013.14      |
| 其中：应收利息                | 5,991,857.54     | 5,991,857.54     |                 |
| 应收股利                   |                  |                  |                 |
| 存货                     | 298,684,735.36   | 298,684,735.36   |                 |
| 合同资产                   |                  |                  |                 |
| 持有待售资产                 |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                 |
| 其他流动资产                 | 326,816,272.25   | 39,816,272.25    | -287,000,000.00 |
| 流动资产合计                 | 1,578,492,316.97 | 1,588,231,985.43 | 9,739,668.46    |
| 非流动资产：                 |                  |                  |                 |
| 债权投资                   |                  |                  |                 |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |                 |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                 |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                 |
| 长期应收款                  |                  |                  |                 |
| 长期股权投资                 | 15,066,411.00    | 15,066,411.00    |                 |

|                        |                  |                  |              |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 其他权益工具投资               |                  |                  |              |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |              |
| 投资性房地产                 |                  |                  |              |
| 固定资产                   | 91,869,987.83    | 91,869,987.83    |              |
| 在建工程                   | 785,895.56       | 785,895.56       |              |
| 生产性生物资产                |                  |                  |              |
| 油气资产                   |                  |                  |              |
| 使用权资产                  |                  |                  |              |
| 无形资产                   | 2,218,220.40     | 2,218,220.40     |              |
| 开发支出                   | 7,488,824.48     | 7,488,824.48     |              |
| 商誉                     |                  |                  |              |
| 长期待摊费用                 | 36,778,469.68    | 36,778,469.68    |              |
| 递延所得税资产                | 3,916,432.23     | 2,942,465.38     | -973,966.85  |
| 其他非流动资产                | 7,666,310.89     | 7,666,310.89     |              |
| 非流动资产合计                | 165,790,552.07   | 164,816,585.22   | -973,966.85  |
| 资产总计                   | 1,744,282,869.04 | 1,753,048,570.65 | 8,765,701.61 |
| 流动负债：                  |                  |                  |              |
| 短期借款                   | 55,637,357.00    | 55,637,357.00    |              |
| 交易性金融负债                |                  |                  |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |              |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |              |
| 应付票据                   | 212,669,521.94   | 212,669,521.94   |              |
| 应付账款                   | 330,441,349.23   | 330,441,349.23   |              |
| 预收款项                   | 1,953,325.81     | 1,953,325.81     |              |
| 合同负债                   |                  |                  |              |
| 应付职工薪酬                 | 10,850,644.75    | 10,850,644.75    |              |
| 应交税费                   | 7,566,931.08     | 7,566,931.08     |              |
| 其他应付款                  | 17,115,069.86    | 17,115,069.86    |              |
| 其中：应付利息                | 76,501.37        | 76,501.37        |              |
| 应付股利                   |                  |                  |              |
| 持有待售负债                 |                  |                  |              |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |              |



|            |                  |                  |              |
|------------|------------------|------------------|--------------|
| 其他流动负债     |                  |                  |              |
| 流动负债合计     | 636,234,199.67   | 636,234,199.67   |              |
| 非流动负债：     |                  |                  |              |
| 长期借款       |                  |                  |              |
| 应付债券       |                  |                  |              |
| 其中：优先股     |                  |                  |              |
| 永续债        |                  |                  |              |
| 租赁负债       |                  |                  |              |
| 长期应付款      |                  |                  |              |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |              |
| 预计负债       | 3,299,956.93     | 3,299,956.93     |              |
| 递延收益       | 21,406,101.74    | 21,406,101.74    |              |
| 递延所得税负债    |                  |                  |              |
| 其他非流动负债    |                  |                  |              |
| 非流动负债合计    | 24,706,058.67    | 24,706,058.67    |              |
| 负债合计       | 660,940,258.34   | 660,940,258.34   |              |
| 所有者权益：     |                  |                  |              |
| 股本         | 114,512,352.00   | 114,512,352.00   |              |
| 其他权益工具     |                  |                  |              |
| 其中：优先股     |                  |                  |              |
| 永续债        |                  |                  |              |
| 资本公积       | 605,955,051.71   | 605,955,051.71   |              |
| 减：库存股      |                  |                  |              |
| 其他综合收益     |                  |                  |              |
| 专项储备       |                  |                  |              |
| 盈余公积       | 38,425,476.24    | 39,302,046.40    | 876,570.16   |
| 未分配利润      | 324,449,730.75   | 332,338,862.20   | 7,889,131.45 |
| 所有者权益合计    | 1,083,342,610.70 | 1,092,108,312.31 | 8,765,701.61 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,744,282,869.04 | 1,753,048,570.65 | 8,765,701.61 |

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据        | 税率         |
|---------|-------------|------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务 | 13%、16%、6% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额     | 7%、5%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 10%、25%    |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 深圳欣锐科技股份有限公司 | 10%   |
| 江苏欣锐科技有限公司   | 25%   |
| 杭州欣锐科技有限公司   | 25%   |
| 上海欣锐电控技术有限公司 | 25%   |

### 2、税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)、《财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49号)的规定，本公司符合国家重点软件企业的相关要求，2019年按10%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)、《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)及《深圳市软件产品增值税即征即退管理办法》规定，公司销售的自行开发生产的软件产品，按17% (2019年4月1日后变更为13%) 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分，可享受即征即退的优惠政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 54,018.03      | 99,659.42      |
| 银行存款   | 135,457,651.83 | 108,675,554.05 |
| 其他货币资金 | 42,083,702.64  | 72,011,156.65  |
| 合计     | 177,595,372.50 | 180,786,370.12 |

其他说明

## 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 214,000,000.00 | 287,000,000.00 |
| 其中：                    |                |                |
| 其中：                    |                |                |
| 合计                     | 214,000,000.00 | 287,000,000.00 |

其他说明：

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 247,052,381.35 | 292,511,858.57 |
| 商业承兑票据 | 0.00           | 47,778,720.00  |
| 合计     | 247,052,381.35 | 340,290,578.57 |

单位：元

| 类别             | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额          |        |              |       |               |
|----------------|------|----|------|------|------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
|                | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额          |        | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额            | 比例     | 金额           | 计提比例  |               |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 |      |    |      |      |      | 51,170,800.00 | 14.89% | 3,392,080.00 | 6.63% | 47,778,720.00 |
| 其中：            |      |    |      |      |      |               |        |              |       |               |
| 其中：            |      |    |      |      |      |               |        |              |       |               |
| 合计             |      |    |      |      |      | 51,170,800.00 | 14.89% | 3,392,080.00 | 6.63% | 47,778,720.00 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√适用 □ 不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 20,842,446.97 |           |
| 合计     | 20,842,446.97 |           |

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |        |                | 期初余额           |         |               |        |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 8,917,384.50   | 1.64%   | 2,675,215.35  | 30.00% | 6,242,169.15   | 8,981,795.00   | 1.96%   | 2,694,538.50  | 30.00% | 6,287,256.50   |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 534,460,117.46 | 98.36%  | 16,926,974.24 | 3.17%  | 517,533,143.22 | 448,326,110.58 | 98.04%  | 14,454,647.41 | 3.22%  | 433,871,463.17 |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 合计             | 543,377,501.96 | 100.00% | 19,602,189.59 | 3.61%  | 523,775,312.37 | 457,307,905.58 | 100.00% | 17,149,185.91 | 3.75%  | 440,158,719.67 |

按单项计提坏账准备：2,675,215.35 元

单位：元

| 名称             | 期末余额         |              |        |      |
|----------------|--------------|--------------|--------|------|
|                | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由 |
| 天津华泰汽车车身制造有限公司 | 8,917,384.50 | 2,675,215.35 | 30.00% | 回款困难 |
| 合计             | 8,917,384.50 | 2,675,215.35 | --     | --   |

按组合计提坏账准备：16,926,974.24

单位：元

| 名称           | 期末余额           |               |         |
|--------------|----------------|---------------|---------|
|              | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内（含 1 年） | 474,488,848.93 | 9,489,776.98  | 2.00%   |
| 1-2 年（含 2 年） | 50,983,217.62  | 5,098,321.76  | 10.00%  |
| 2-3 年（含 3 年） | 6,703,515.71   | 1,340,703.14  | 20.00%  |
| 3-4 年（含 4 年） | 1,837,661.20   | 551,298.36    | 30.00%  |
| 4-5 年（含 5 年） | 430,133.00     | 430,133.00    | 100.00% |
| 5 年以上        | 16,741.00      | 16,741.00     | 100.00% |
| 合计           | 534,460,117.46 | 16,926,974.24 | --      |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 474,488,848.93 |
| 1 至 2 年      | 50,983,217.62  |
| 2 至 3 年      | 6,703,515.71   |
| 3 年以上        | 2,284,535.20   |
| 3 至 4 年      | 1,837,661.20   |
| 4 至 5 年      | 430,133.00     |
| 5 年以上        | 16,741.00      |
| 合计           | 534,460,117.46 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别         | 期初余额         | 本期变动金额     |       |    | 期末余额         |
|------------|--------------|------------|-------|----|--------------|
|            |              | 计提         | 收回或转回 | 核销 |              |
| 按单项计提的应收账款 | 2,694,538.50 | -19,323.15 |       |    | 2,675,215.35 |

|            |               |              |  |           |               |
|------------|---------------|--------------|--|-----------|---------------|
| 按组合计提的应收账款 | 14,454,647.41 | 2,518,866.71 |  | 46,539.88 | 16,926,974.24 |
| 合计         | 17,149,185.91 | 2,499,543.56 |  | 46,539.88 | 19,602,189.59 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目       | 核销金额      |
|----------|-----------|
| 一汽客车有限公司 | 46,539.88 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称     | 应收账款性质 | 核销金额      | 核销原因   | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|----------|--------|-----------|--------|---------|-------------|
| 一汽客车有限公司 | 货款     | 46,539.88 | 预计无法收回 | 管理层批准   | 否           |
| 合计       | --     | 46,539.88 | --     | --      | --          |

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 应收账款（按单位） | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     | 计提比例  | 坏账准备期末余额  |
|-----------|----------------|-----------------|--------------|-------|-----------|
| 第一名       | 82,850,477.28  | 15.25%          | 1,672,108.03 | 2.02% | 1年以内及1-2年 |
| 第二名       | 58,520,380.48  | 10.77%          | 2,378,647.29 | 4.06% | 1年以内及1-2年 |
| 第三名       | 55,194,985.51  | 10.16%          | 1,103,899.71 | 2.00% | 1年以内      |
| 第四名       | 45,565,388.66  | 8.39%           | 911,307.77   | 2.00% | 1年以内      |
| 第五名       | 29,722,827.59  | 5.47%           | 594,456.55   | 2.00% | 1年以内      |
| 合计        | 271,854,059.52 | 50.03%          | 6,660,419.35 | —     | —         |

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例     | 金额           | 比例     |
| 1 年以内   | 529,550.53   | 34.53% | 1,008,696.32 | 83.76% |
| 1 至 2 年 | 999,844.41   | 65.21% | 147,028.22   | 12.21% |
| 2 至 3 年 | 4,000.00     | 0.26%  | 37,912.04    | 3.15%  |
| 3 年以上   |              |        | 10,636.19    | 0.88%  |
| 合计      | 1,533,394.94 | --     | 1,204,272.77 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额         | 占预付款项总额的比例 (%) | 年限    | 未结算原因    |
|------|--------|--------------|----------------|-------|----------|
| 第一名  | 非关联方   | 423,614.92   | 27.63%         | 1-2 年 | 合同尚未执行完毕 |
| 第二名  | 非关联方   | 384,652.00   | 25.08%         | 1-2 年 | 合同尚未执行完毕 |
| 第三名  | 非关联方   | 295,000.00   | 19.24%         | 1-2 年 | 合同尚未执行完毕 |
| 第四名  | 非关联方   | 225,355.41   | 14.70%         | 1-2 年 | 合同尚未执行完毕 |
| 第五名  | 非关联方   | 139,600.00   | 9.10%          | 1-2 年 | 合同尚未执行完毕 |
| 合计   |        | 1,468,222.33 | 95.75%         | ——    | ——       |

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | 2,417,110.96  | 5,991,857.54  |
| 其他应收款 | 19,249,401.21 | 5,852,908.02  |
| 合计    | 21,666,512.17 | 11,844,765.56 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 2,344,610.96 | 5,991,857.54 |
| 员工借款 | 72,500.00    |              |
| 合计   | 2,417,110.96 | 5,991,857.54 |

## 2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|---------|---------------|--------------|
| 借款及备用金  | 5,712,427.22  | 584,226.91   |
| 往来款项及其他 | 1,148,067.43  | 805,903.39   |
| 押金及保证金  | 14,095,875.84 | 5,094,160.06 |
| 合计      | 20,956,370.49 | 6,484,290.36 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2019 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —  |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 16,043,726.19 |
| 1 至 2 年      | 899,480.00    |
| 2 至 3 年      | 3,829,346.00  |
| 3 年以上        | 183,818.30    |
| 3 至 4 年      | 0.00          |
| 4 至 5 年      | 165,908.30    |
| 5 年以上        | 17,910.00     |
| 合计           | 20,956,370.49 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 |      |



|                 |            |              |  |              |
|-----------------|------------|--------------|--|--------------|
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 631,382.34 | 1,075,586.93 |  | 1,706,969.28 |
| 合计              | 631,382.34 | 1,075,586.93 |  | 1,706,969.28 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|---------------|-------------|------------------|--------------|
| 第一名  | 保证金   | 4,334,000.00  | 1 年以内       | 20.68%           | 238,859.65   |
| 第二名  | 押金    | 3,369,600.00  | 1-2 年/2-3 年 | 16.08%           | 502,344.48   |
| 第三名  | 押金    | 2,945,660.04  | 1 年以内       | 14.06%           | 162,344.10   |
| 第四名  | 押金    | 943,010.00    | 2-3 年       | 4.50%            | 158,635.77   |
| 第五名  | 押金    | 182,400.00    | 2-3 年       | 0.87%            | 30,683.84    |
| 合计   | --    | 11,774,670.04 | --          | 56.19%           | 1,092,867.84 |

## 7、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料    | 78,324,816.69  | 381,061.72   | 77,943,754.97  | 76,110,711.78  | 507,610.74   | 75,603,101.04  |
| 在产品    | 8,009,073.58   |              | 8,009,073.58   | 38,031,847.13  |              | 38,031,847.13  |
| 库存商品   | 132,721,165.09 | 4,885,444.93 | 127,835,720.16 | 67,883,317.78  | 6,785,563.11 | 61,097,754.67  |
| 委托加工物资 | 5,409,110.46   |              | 5,409,110.46   | 5,556,990.85   |              | 5,556,990.85   |
| 半成品    | 21,023,800.43  | 84,828.85    | 20,938,971.58  | 16,577,776.41  | 148,866.82   | 16,428,909.59  |
| 发出商品   | 74,543,977.65  |              | 74,543,977.65  | 101,966,132.08 |              | 101,966,132.08 |
| 合计     | 320,031,943.90 | 5,351,335.50 | 314,680,608.40 | 306,126,776.03 | 7,442,040.67 | 298,684,735.36 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 原材料  | 507,610.74   | 17,393.31    |    | 143,942.33   |    | 381,061.72   |
| 库存商品 | 6,785,563.11 | 1,463,476.25 |    | 3,363,594.43 |    | 4,885,444.93 |
| 半成品  | 148,866.82   | 26.61        |    | 64,064.58    |    | 84,828.85    |
| 合计   | 7,442,040.67 | 1,480,896.17 |    | 3,571,601.34 |    | 5,351,335.50 |

**8、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税金 | 60,331,509.37 | 39,816,272.25 |
| 企业所得税      | 4,420,450.82  |               |
| 合计         | 64,751,960.19 | 39,816,272.25 |

其他说明：

**9、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

| 项目   | 期末余额          |      |               | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|------|---------------|------|---------------|------|------|------|-------|
|      | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |
| 员工借款 | 14,500,000.00 |      | 14,500,000.00 |      |      |      |       |
| 合计   | 14,500,000.00 |      | 14,500,000.00 |      |      |      | --    |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段        | 第二阶段        | 第三阶段        | 合计 |
|------|-------------|-------------|-------------|----|
|      | 未来 12 个月预期信 | 整个存续期预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 |    |
|      |             |             |             |    |

|                    | 用损失 | (未发生信用减值) | (已发生信用减值) |    |
|--------------------|-----|-----------|-----------|----|
| 2019年1月1日余额在<br>本期 | ——  | ——        | ——        | —— |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## 10、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 99,682,498.54 | 95,175,969.81 |
| 合计   | 99,682,498.54 | 95,175,969.81 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 机器设备          | 运输工具         | 电子设备及其他       | 合计             |
|------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |              |               |                |
| 1.期初余额     | 40,991,800.14 | 5,234,611.41 | 92,290,187.13 | 138,516,598.68 |
| 2.本期增加金额   | 8,769,048.88  | 1,460,956.66 | 5,143,491.40  | 15,373,496.94  |
| (1) 购置     | 8,769,048.88  | 1,460,956.66 | 5,143,491.40  | 15,373,496.94  |
| (2) 在建工程转入 |               |              |               |                |
| (3) 企业合并增加 |               |              |               |                |
| 3.本期减少金额   |               |              | 106,587.32    | 106,587.32     |
| (1) 处置或报废  |               |              | 106,587.32    | 106,587.32     |
| 4.期末余额     | 49,760,849.02 | 6,695,568.07 | 97,327,091.21 | 153,783,508.30 |
| 二、累计折旧     |               |              |               |                |
| 1.期初余额     | 7,781,965.12  | 3,179,391.68 | 32,379,272.07 | 43,340,628.87  |
| 2.本期增加金额   | 2,236,458.31  | 381,084.83   | 8,241,905.41  | 10,859,448.55  |
| (1) 计提     | 2,236,458.31  | 381,084.83   | 8,241,905.41  | 10,859,448.55  |
| 3.本期减少金额   |               |              | 99,067.66     | 99,067.66      |
| (1) 处置或报废  |               |              | 99,067.66     | 99,067.66      |

|           |               |              |               |               |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 4.期末余额    | 10,018,423.43 | 3,560,476.51 | 40,522,109.82 | 54,101,009.76 |
| 三、减值准备    |               |              |               |               |
| 1.期初余额    |               |              |               |               |
| 2.本期增加金额  |               |              |               |               |
| (1) 计提    |               |              |               |               |
| 3.本期减少金额  |               |              |               |               |
| (1) 处置或报废 |               |              |               |               |
| 4.期末余额    |               |              |               |               |
| 四、账面价值    |               |              |               |               |
| 1.期末账面价值  | 39,742,425.59 | 3,135,091.56 | 56,804,981.39 | 99,682,498.54 |
| 2.期初账面价值  | 33,209,835.02 | 2,055,219.73 | 59,910,915.06 | 95,175,969.81 |

## 11、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 在建工程 | 736,613.18 | 785,895.56 |
| 合计   | 736,613.18 | 785,895.56 |

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目       | 期末余额       |      |            | 期初余额       |      |            |
|----------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|          | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 智谷装修     | 453,211.02 |      | 453,211.02 |            |      |            |
| 领亚装修     | 283,402.16 |      | 283,402.16 |            |      |            |
| 固定资产更新改造 |            |      |            | 785,895.56 |      | 785,895.56 |
| 合计       | 736,613.18 |      | 736,613.18 | 785,895.56 |      | 785,895.56 |

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他 | 期末余额 | 工程累计投入 | 工程进度 | 利息资本化累 | 其中：本期利息 | 本期利息资本 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|------|------|--------|------|--------|---------|--------|------|
|------|-----|------|--------|------------|------|------|--------|------|--------|---------|--------|------|

|                  |  |            |            |            | 减少<br>金额 |            | 占预算<br>比例 |    | 计金额 | 资本化<br>金额 | 化率 |    |
|------------------|--|------------|------------|------------|----------|------------|-----------|----|-----|-----------|----|----|
| 智谷装<br>修         |  |            | 453,211.02 |            |          | 453,211.02 |           |    |     |           |    |    |
| 领亚装<br>修         |  |            | 283,402.16 |            |          | 283,402.16 |           |    |     |           |    |    |
| 固定资<br>产更新<br>改造 |  | 785,895.56 |            | 785,895.56 |          |            |           |    |     |           |    |    |
| 合计               |  | 785,895.56 | 736,613.18 | 785,895.56 |          | 736,613.18 | --        | -- |     |           |    | -- |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目             | 土地使用权         | 专利权          | 非专利技术 | 软件           | 合计            |
|----------------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值         |               |              |       |              |               |
| 1.期初余额         |               | 5,500,000.00 |       | 2,942,034.91 | 8,442,034.91  |
| 2.本期增加金<br>额   | 22,320,100.00 |              |       | 746,254.19   | 23,066,354.19 |
| (1) 购置         | 22,320,100.00 |              |       | 746,254.19   | 23,066,354.19 |
| (2) 内部研<br>发   |               |              |       |              |               |
| (3) 企业合<br>并增加 |               |              |       |              |               |
| 3.本期减少金额       |               |              |       |              |               |
| (1) 处置         |               |              |       |              |               |
| 4.期末余额         | 22,320,100.00 | 5,500,000.00 |       | 3,688,289.10 | 31,508,389.10 |
| 二、累计摊销         |               |              |       |              |               |

|          |               |              |  |              |               |
|----------|---------------|--------------|--|--------------|---------------|
| 1.期初余额   |               | 5,500,000.00 |  | 886,731.18   | 6,386,731.18  |
| 2.本期增加金额 | 148,800.67    |              |  | 344,807.02   | 493,607.69    |
| (1) 计提   | 148,800.67    |              |  | 344,807.02   | 493,607.69    |
| 3.本期减少金额 |               |              |  |              |               |
| (1) 处置   |               |              |  |              |               |
| 4.期末余额   | 148,800.67    | 5,500,000.00 |  | 1,231,538.20 | 6,880,338.87  |
| 三、减值准备   |               |              |  |              |               |
| 1.期初余额   |               |              |  |              |               |
| 2.本期增加金额 |               |              |  |              |               |
| (1) 计提   |               |              |  |              |               |
| 3.本期减少金额 |               |              |  |              |               |
| (1) 处置   |               |              |  |              |               |
| 4.期末余额   |               |              |  |              |               |
| 四、账面价值   |               |              |  |              |               |
| 1.期末账面价值 | 22,171,299.33 |              |  | 2,456,750.90 | 24,628,050.23 |
| 2.期初账面价值 |               |              |  | 2,055,303.73 | 2,055,303.73  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

### 13、开发支出

单位：元

| 项目                 | 期初余额         | 本期增加金额       |  |  | 本期减少金额 |  |              | 期末余额 |
|--------------------|--------------|--------------|--|--|--------|--|--------------|------|
| 6.6KW 充电功率磁集成一体化项目 | 2,559,862.44 | 3,662,891.55 |  |  |        |  | 6,222,753.99 |      |
| 基于 AUTOSAR         | 4,928,962.04 | 4,734,613.93 |  |  |        |  | 9,663,575.97 |      |

|   |              |               |  |  |  |  |  |               |
|---|--------------|---------------|--|--|--|--|--|---------------|
| 架构的<br>11KW OBC<br>与 DC 总成<br>控制一体化<br>项目 |              |               |  |  |  |  |  |               |
| 6.6KW 充电<br>功率双向板<br>集成一体化<br>项目          |              | 1,823,292.21  |  |  |  |  |  | 1,823,292.21  |
| 功能安全平<br>台开发项目                            |              | 1,337,239.89  |  |  |  |  |  | 1,337,239.89  |
| 合计  | 7,488,824.48 | 11,558,037.58 |  |  |  |  |  | 19,046,862.06 |

其他说明

#### 14、长期待摊费用

单位：元

| 项目  | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-----|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 模具费 | 651,552.54    | 244,153.85   | 298,115.64   |        | 597,590.75    |
| 装修费 | 36,126,917.14 | 4,658,481.55 | 5,059,228.44 |        | 35,726,170.25 |
| 合计  | 36,778,469.68 | 4,902,635.40 | 5,357,344.08 |        | 36,323,761.00 |

其他说明

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目               | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                  | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备           | 24,888,611.04 | 2,862,888.80 | 27,262,728.84 | 2,896,977.68 |
| 预计负债-产品质量保<br>证金 | 3,034,166.35  | 303,416.64   | 3,299,956.93  | 329,995.69   |
| 合计               | 27,922,777.39 | 3,166,305.44 | 30,562,685.77 | 3,226,973.37 |

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
|    |          |         |          |         |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 3,166,305.44          |                      | 3,226,973.37          |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,771,883.33 | 1,351,960.09 |
| 可抵扣亏损    | 423,411.49   | 398,111.62   |
| 合计       | 2,195,294.82 | 1,750,071.71 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份   | 期末金额       | 期初金额       | 备注 |
|------|------------|------------|----|
| 2020 |            | 0.00       |    |
| 2021 | 198,450.80 | 198,450.80 |    |
| 2022 | 158,743.33 | 158,743.33 |    |
| 2023 | 40,917.49  | 40,917.49  |    |
| 2024 | 25,299.87  | 0.00       |    |
| 合计   | 423,411.49 | 398,111.62 | -- |

其他说明：

## 16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 预付工程款 | 1,658,236.90 | 1,658,236.90 |
| 预付设备款 |              | 7,666,310.89 |
| 合计    | 1,658,236.90 | 9,324,547.79 |

其他说明：



## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 55,422,530.00 | 55,637,357.00 |
| 合计   | 55,422,530.00 | 55,637,357.00 |

注：2018年8月，公司与华侨银行香港分行签订授信协议，与宁波银行股份有限公司深圳分行签订开立保函协议，协议约定公司将金额为12,499,872.00元的保函保证金存入其在宁波银行股份有限公司深圳分行开立的保证金账户，宁波银行股份有限公司深圳分行为公司提供担保，向华侨银行香港分行借款709万欧元，用于公司流动资金周转，借款利率为1.1%，截止本报告期末，该借款余额为709万欧元。

## 18、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 346,123,953.37 | 212,669,521.94 |
| 合计     | 346,123,953.37 | 212,669,521.94 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 200,373,794.83 | 326,037,227.59 |
| 1-2年（含2年） | 1,383,246.30   | 2,675,776.08   |
| 2-3年（含3年） | 1,104,782.73   | 1,140,023.93   |
| 3-4年（含4年） | 361,449.18     | 447,571.63     |
| 4-5年（含5年） | 127,810.87     | 7,500.00       |
| 5年以上      | 14,750.00      | 7,250.00       |
| 合计        | 203,365,833.91 | 330,315,349.23 |

## 20、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 1,426,832.07 | 1,759,417.16 |
| 1-2年(含2年) | 4,800.00     | 733,484.46   |
| 合计        | 1,431,632.07 | 2,492,901.62 |

## 21、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 11,127,127.17 | 62,722,429.74 | 65,177,758.23 | 8,671,798.68 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 13,968.30     | 3,644,094.37  | 3,644,807.10  | 13,255.57    |
| 三、辞退福利         |               | 118,952.54    | 118,952.54    |              |
| 合计             | 11,141,095.47 | 66,485,476.65 | 68,941,517.87 | 8,685,054.25 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 11,115,144.75 | 57,877,872.26 | 60,334,005.66 | 8,659,011.35 |
| 2、职工福利费       |               | 2,341,821.33  | 2,341,821.33  |              |
| 3、社会保险费       | 9,582.42      | 677,545.13    | 677,790.22    | 9,337.33     |
| 其中：医疗保险费      | 8,384.50      | 510,789.98    | 510,885.24    | 8,289.24     |
| 工伤保险费         | 440.16        | 43,726.87     | 44,020.37     | 146.66       |
| 生育保险费         | 757.76        | 123,028.28    | 122,884.61    | 901.43       |
| 4、住房公积金       | 2,400.00      | 1,163,799.50  | 1,162,749.50  | 3,450.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 |               | 661,391.52    | 661,391.52    |              |
| 合计            | 11,127,127.17 | 62,722,429.74 | 65,177,758.23 | 8,671,798.68 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额      | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额      |
|----------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 13,689.60 | 3,542,581.06 | 3,543,435.32 | 12,835.34 |
| 2、失业保险费  | 278.70    | 101,513.31   | 101,371.78   | 420.23    |
| 合计       | 13,968.30 | 3,644,094.37 | 3,644,807.10 | 13,255.57 |

其他说明：

## 22、应交税费

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税       | 3,643,905.68 | 6,569,757.87 |
| 企业所得税     | 107,733.52   | 1,163,967.34 |
| 个人所得税     | 534,385.04   | 201,833.27   |
| 城市维护建设税   | 219,087.34   | 459,351.05   |
| 教育附加（含地方） | 156,691.06   | 328,413.74   |
| 印花税       | 46,134.21    | 79,745.50    |
| 合计        | 4,707,936.85 | 8,803,068.77 |

其他说明：

## 23、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 76,501.37     | 76,501.37     |
| 其他应付款 | 13,223,073.77 | 16,511,845.89 |
| 合计    | 13,299,575.14 | 16,588,347.26 |

### (1) 应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额      | 期初余额      |
|----------|-----------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 76,501.37 | 76,501.37 |
| 合计       | 76,501.37 | 76,501.37 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

## (2) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 20,000.00     | 20,000.00     |
| 应付往来款项 | 13,083,223.77 | 15,961,003.00 |
| 其他     | 119,850.00    | 530,842.89    |
| 合计     | 13,223,073.77 | 16,511,845.89 |

## 24、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         | 形成原因        |
|--------|--------------|--------------|-------------|
| 产品质量保证 | 3,034,166.35 | 3,299,956.93 | 按营业收入 1% 计提 |
| 合计     | 3,034,166.35 | 3,299,956.93 | --          |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 25、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 22,906,101.74 | 2,647,200.00 | 922,378.83 | 24,630,922.91 |      |
| 合计   | 22,906,101.74 | 2,647,200.00 | 922,378.83 | 24,630,922.91 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                             | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额       | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 2011 年深圳市财政委员会重点产业振兴和技术改造（第一批）拨款 | 297,654.04   |          |             |            |            |      | 297,654.04 | 与资产相关       |
| 新能源汽车车用 DC/DC                    | 1,313,478.73 |          |             | 329,957.64 |            |      | 983,521.09 | 与资产相关       |

|   |              |              |  |            |  |  |              |       |
|---|--------------|--------------|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 变换器产业化项目资金  |              |              |  |            |  |  |              |       |
| 重 20170169<br>150KW 超大<br>功率直流变<br>换器关键技<br>术研发项目<br>资助 | 3,000,000.00 |              |  |            |  |  | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 新能源汽车<br>车载充电机<br>技术装备及<br>管理提升项<br>目                   | 507,506.60   |              |  | 108,462.83 |  |  | 399,043.77   | 与资产相关 |
| 2017 年应用<br>型科技研发<br>及重大科技<br>成果转化专<br>项资金              | 8,000,000.00 |              |  |            |  |  | 8,000,000.00 | 与资产相关 |
| 深圳市技术<br>装备及管理<br>提升扶持计<br>划项目                          | 1,544,991.15 |              |  | 227,443.33 |  |  | 1,317,547.82 | 与资产相关 |
| 新能源汽车<br>车载充电机<br>产业化技术<br>升级项目                         | 1,742,471.22 |              |  | 256,515.03 |  |  | 1,485,956.19 | 与资产相关 |
| 新能源汽车<br>6.6KW 车载<br>充电机产业<br>化项目                       | 5,000,000.00 |              |  |            |  |  | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 大功率，高<br>效率 DC/DC<br>设计与工艺<br>优化                        |              | 1,147,200.00 |  |            |  |  | 1,147,200.00 | 与资产相关 |
| 重 20180053<br>新能源汽车<br>大功率智能<br>充电模块关<br>键技术研发          |              | 1,500,000.00 |  |            |  |  | 1,500,000.00 | 与资产相关 |
| “电动汽车<br>车载电源解<br>决方案”创                                 | 1,500,000.00 |              |  |            |  |  | 1,500,000.00 | 与资产相关 |

|              |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 业启动资金<br>资助款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明：

## 26、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 114,512,352.00 |             |    |       |    |    | 114,512,352.00 |

其他说明：

## 27、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 570,441,734.25 |      |      | 570,441,734.25 |
| 其他资本公积     | 35,446,906.46  |      |      | 35,446,906.46  |
| 合计         | 605,888,640.71 |      |      | 605,888,640.71 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 28、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 39,302,046.40 | 0.00 |      | 39,302,046.40 |
| 合计     | 39,302,046.40 | 0.00 |      | 39,302,046.40 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 320,836,379.20 | 255,765,870.19 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 10,228,580.45  |                |
| 调整后期初未分配利润            | 331,064,959.65 | 255,765,870.19 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 22,489,253.82  | 82,457,304.84  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 8,225,807.67   |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 应付普通股股利 | 9,160,988.16   | 9,160,988.16   |
| 期末未分配利润 | 344,393,225.31 | 320,836,379.20 |

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 10,228,580.45 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 30、营业收入和营业成本

单位: 元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 330,583,210.87 | 278,232,437.77 | 293,066,486.89 | 209,513,817.30 |
| 其他业务 | 11,033,994.64  | 4,383,309.33   | 2,210,365.68   | 399,740.65     |
| 合计   | 341,617,205.51 | 282,615,747.10 | 295,276,852.57 | 209,913,557.95 |

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 31、税金及附加

单位: 元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,504,277.91 | 1,331,737.31 |
| 教育费附加   | 647,724.83   | 572,042.45   |
| 车船使用税   | 4,251.20     | 4,146.08     |
| 印花税     | 297,163.41   | 175,869.59   |
| 地方费附加   | 428,276.55   | 381,361.63   |
| 合计      | 2,881,693.90 | 2,465,157.06 |

其他说明:

### 32、销售费用

单位: 元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 7,790,231.44 | 6,075,599.41 |

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| 差旅费            | 1,118,458.13  | 846,207.92    |
| 业务招待费          | 619,531.37    | 589,410.46    |
| 折旧费            | 138,310.73    | 51,788.99     |
| 办公费            | 13,967.45     | 28,013.85     |
| 车辆运输费          | 2,914,221.02  | 2,752,756.43  |
| 售后服务费          | -1,192,730.17 | 1,029,974.01  |
| 产品质量保证金（按政策计提） | 2,724,381.26  | 1,493,215.36  |
| 业务宣传费          | 245,741.48    | 149,977.92    |
| 其他费用           | 1,098,103.62  | 376,868.36    |
| 合计             | 15,470,216.33 | 13,393,812.71 |

其他说明：

### 33、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 8,479,889.07  | 6,463,777.87  |
| 差旅费   | 512,439.19    | 253,042.26    |
| 业务招待费 | 1,081,998.69  | 156,044.25    |
| 折旧摊销费 | 948,187.20    | 716,776.37    |
| 办公费   | 1,284,990.86  | 701,051.51    |
| 低值易耗品 | 598,443.79    | 316,651.29    |
| 汽车费用  | 363,860.72    | 186,095.15    |
| 中介机构费 | 829,718.97    | 318,957.15    |
| 租赁费   | 1,778,946.61  | 3,653,579.61  |
| 其他费用  | 998,566.15    | 3,456,213.42  |
| 合计    | 16,877,041.25 | 16,222,188.88 |

其他说明：

### 34、研发费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 人员人工        | 14,012,455.37 | 17,427,174.81 |
| 直接投入        | 2,723,064.37  | 3,482,389.73  |
| 折旧费用与长期待摊费用 | 3,506,677.60  | 3,718,859.46  |



|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 租赁费  | 2,853,589.83  | 3,760,040.20  |
| 其他费用 | 2,101,486.84  | 1,056,626.57  |
| 合计   | 25,197,274.01 | 29,445,090.77 |

其他说明：

### 35、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额       |
|--------|---------------|-------------|
| 利息支出   | 309,491.63    |             |
| 利息收入   | -1,047,141.54 | -444,584.96 |
| 手续费及其他 | 328,736.54    | -88,328.94  |
| 汇兑损益   | -178,945.93   | 35,677.28   |
| 合计     | -587,859.30   | -497,236.62 |

其他说明：

### 36、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税退税款    | 15,965,587.50 | 9,881,483.05  |
| 政府补助      | 7,410,031.33  | 17,633,058.22 |
| 合计        | 23,375,618.83 | 27,514,541.27 |

### 37、投资收益

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 理财产品收益 | 3,114,367.13 | 3,575,654.11 |
| 合计     | 3,114,367.13 | 3,575,654.11 |

其他说明：

### 38、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -1,075,586.94 |       |
| 应收账款坏账损失  | -2,499,543.56 |       |

|          |              |  |
|----------|--------------|--|
| 应收票据坏账损失 | 3,392,080.00 |  |
| 合计       | -183,050.50  |  |

其他说明：

### 39、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失   |               | -6,732,525.23 |
| 二、存货跌价损失 | -1,480,896.17 | -1,323,386.85 |
| 合计       | -1,480,896.17 | -8,055,912.08 |

其他说明：

### 40、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额     | 上期发生额      |
|-----------|-----------|------------|
| 非流动资产处置收益 | -7,519.66 | -22,357.99 |

### 41、营业外收入

单位：元

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|------------|------------|-------------------|
| 接受捐赠 | 88,700.00  |            | 88,700.00         |
| 其他   | 487,330.96 | 443,657.84 | 487,330.96        |
| 合计   | 576,030.96 | 443,657.84 | 576,030.96        |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
|      |      |      |      |                |            |            |            |                 |

其他说明：

### 42、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 |
|----|-------|-------|--------------|
|    |       |       |              |

|    |           |            | 额         |
|----|-----------|------------|-----------|
| 其他 | 91,993.77 | 368,067.16 | 91,993.77 |
| 合计 | 91,993.77 | 368,067.16 | 91,993.77 |

其他说明:

### 43、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,915,727.29 | 4,207,848.04 |
| 递延所得税费用 | 60,667.93    | -546,139.91  |
| 合计      | 1,976,395.22 | 3,661,708.13 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 24,465,649.04 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 2,446,564.90  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 94,460.71     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 829,858.65    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 6,324.97      |
| 加计扣除的技术开发费用                    | -1,400,814.01 |
| 所得税费用                          | 1,976,395.22  |

其他说明

### 44、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 利息收入    | 1,047,141.54 | 444,584.96    |
| 政府补助    | 6,487,652.50 | 11,294,900.00 |
| 往来款项及其他 | 3,934,102.22 | 4,298,429.53  |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 收回的票据保证金 | 29,927,454.01 |               |
| 合计       | 41,396,350.27 | 16,037,914.49 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 费用性支出    | 20,389,522.24 | 18,634,545.19 |
| 往来款项及其他  | 35,022,032.55 | 656,169.43    |
| 支付的票据保证金 |               | 48,307,776.42 |
| 合计       | 55,411,554.79 | 67,598,491.04 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## 45、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --              |
| 净利润                              | 22,489,253.82  | 43,760,089.67   |
| 加：资产减值准备                         | 1,663,946.67   | 8,013,078.08    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 9,752,851.47   | 8,437,850.84    |
| 无形资产摊销                           | 493,607.69     | 236,742.82      |
| 长期待摊费用摊销                         | 5,357,344.08   | 6,774,703.76    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 7,519.66       | 22,357.99       |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 133,045.70     | -2,674.39       |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -3,114,367.13  | -3,575,654.11   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 60,667.93      | -546,139.91     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -18,384,673.43 | 21,362,255.52   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -5,885,039.22  | -225,471,742.21 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 3,737,788.37   | 10,901,644.54   |

|                       |                |                 |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额         | 16,311,945.61  | -130,087,487.40 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | --             | --              |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:     | --             | --              |
| 现金的期末余额               | 135,511,669.86 | 379,038,521.42  |
| 减: 现金的期初余额            | 108,775,213.47 | 115,207,446.07  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 26,736,456.39  | 263,831,075.35  |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 135,511,669.86 | 108,775,213.47 |
| 其中: 库存现金       | 54,018.03      | 99,659.42      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 135,457,651.83 | 108,675,554.05 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 135,511,669.86 | 108,775,213.47 |

其他说明:

## 46、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 47、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因            |
|------|---------------|-----------------|
| 货币资金 | 42,083,702.64 | 银行承兑汇票保证金及保函保证金 |
| 合计   | 42,083,702.64 | --              |

其他说明:

期末使用权受限的货币资金系其他货币资金-银行承兑汇票保证金及保函保证金, 金额为 42,083,702.64 元。

## 48、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

|       |              |        |               |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  | --           | --     | 1,438.48      |
| 其中：美元 | 209.13       | 6.8747 | 1,437.70      |
| 欧元    | 0.10         | 7.817  | 0.78          |
| 港币    |              |        |               |
| 应收账款  | --           | --     | 2,708,144.66  |
| 其中：美元 | 393,929.14   | 6.8747 | 2,708,144.66  |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
| 长期借款  | --           | --     |               |
| 其中：美元 |              |        |               |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
| 短期借款  |              |        | 55,422,530.00 |
| 其中：欧元 | 7,090,000.00 | 7.817  | 55,422,530.00 |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

#### 49、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类                    | 金额            | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|-----------------------|---------------|------|--------------|
| 新能源汽车车用 DC/DC 变换器产业化  | 12,700,000.00 | 递延收益 | 329,957.64   |
| 新能源汽车车载充电机技术装备及管理提升项目 | 1,250,000.00  | 递延收益 | 108,462.83   |
| 深圳市技术装备及管理提升扶持计划项目    | 2,660,000.00  | 递延收益 | 227,443.33   |
| 新能源汽车车载充电机产业化技术升级项目   | 3,000,000.00  | 递延收益 | 256,515.03   |
| 科技创新委员会 2017 年研发      | 2,370,000.00  | 其他收益 | 2,370,000.00 |

|                             |              |      |              |
|-----------------------------|--------------|------|--------------|
| 资助                          |              |      |              |
| 南山区科学技术局企业研发投入支持计划款         | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 人力资源局牛牛培训费补贴                | 22,000.00    | 其他收益 | 22,000.00    |
| 南山区经济促进局上市公司办公用房扶持项目补贴      | 1,751,000.00 | 其他收益 | 1,751,000.00 |
| 南山区经济促进局 2019 年产业化技术升级资助项目款 | 1,344,000.00 | 其他收益 | 1,344,000.00 |
| 知识产权局专利资助费                  | 652.50       | 其他收益 | 652.50       |

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 50、其他

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称         | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质  | 持股比例    |    | 取得方式 |
|---------------|-------|------|-------|---------|----|------|
|               |       |      |       | 直接      | 间接 |      |
| 江苏欣锐新能源技术有限公司 | 江苏江阴  | 江苏江阴 | 销售、研发 | 100.00% |    | 新设   |
| 杭州欣锐科技有限公司    | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 销售、研发 | 100.00% |    | 新设   |
| 上海欣锐电控技术有限公司  | 上海嘉定  | 上海嘉定 | 销售、研发 | 100.00% |    | 新设   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

### 2、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系      |
|---------|------------------|
| 吴壬华     | 实际控制人、董事长、总经理、董事 |
| 彭胜文     | 持股 5% 以上的股东      |
| 唐冬元     | 持股 5% 以上的股东      |
| 毛丽萍     | 董事、副总经理          |
| 李英      | 董事、副总经理          |
| 任俊照     | 董事               |
| 温旭辉     | 独立董事             |
| 吴青      | 独立董事             |
| 武丽波     | 独立董事             |
| 张琼      | 公司监事             |
| 陈焕洪     | 公司监事             |
| 陈丽君     | 公司监事             |
| 曹卫荣     | 副总经理             |
| 何兴泰     | 财务总监             |
| 罗丽芳     | 董事会秘书            |

其他说明

### 3、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额           | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 吴壬华  | 100,000,000.00 | 2018 年 03 月 12 日 | 2019 年 03 月 12 日 | 是          |
| 毛丽萍  | 100,000,000.00 | 2018 年 03 月 12 日 | 2019 年 03 月 12 日 | 是          |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额           | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|----------------|------------------|------------------|------------|
| 吴壬华 | 100,000,000.00 | 2018 年 03 月 12 日 | 2019 年 03 月 12 日 | 是          |
| 毛丽萍 | 100,000,000.00 | 2018 年 03 月 12 日 | 2019 年 03 月 12 日 | 是          |



|     |                |             |             |   |
|-----|----------------|-------------|-------------|---|
| 吴壬华 | 200,000,000.00 | 2018年03月19日 | 2019年03月18日 | 是 |
| 毛丽萍 | 200,000,000.00 | 2018年03月19日 | 2019年03月18日 | 是 |
| 吴壬华 | 300,000,000.00 | 2018年03月21日 | 2019年03月21日 | 是 |
| 毛丽萍 | 300,000,000.00 | 2018年03月21日 | 2019年03月21日 | 是 |
| 吴壬华 | 60,000,000.00  | 2018年07月23日 | 2019年07月23日 | 否 |
| 毛丽萍 | 60,000,000.00  | 2018年07月23日 | 2019年07月23日 | 否 |
| 吴壬华 | 62,500,000.00  | 2018年08月07日 | 2019年05月04日 | 是 |
| 毛丽萍 | 62,500,000.00  | 2018年08月07日 | 2019年05月04日 | 是 |
| 吴壬华 | 100,000,000.00 | 2018年11月22日 | 2019年11月21日 | 否 |
| 毛丽萍 | 100,000,000.00 | 2018年11月22日 | 2019年11月21日 | 否 |
| 吴壬华 | 200,000,000.00 | 2019年01月08日 | 2020年01月07日 | 否 |
| 毛丽萍 | 200,000,000.00 | 2019年01月08日 | 2020年01月07日 | 否 |
| 吴壬华 | 200,000,000.00 | 2019年05月22日 | 2020年05月21日 | 否 |
| 毛丽萍 | 200,000,000.00 | 2019年05月22日 | 2020年05月21日 | 否 |

关联担保情况说明

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 128,890,322.25 | 24.20%  | 2,675,215.35  | 2.08% | 126,215,106.90 | 80,461,849.18  | 17.97%  | 2,694,538.50  | 3.35% | 77,767,310.68  |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 403,756,393.87 | 75.80%  | 13,340,253.22 | 3.30% | 390,416,140.65 | 367,267,045.51 | 82.03%  | 11,986,815.68 | 3.26% | 355,280,229.83 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 合计             | 532,646,716.12 | 100.00% | 16,015,468.57 | 3.01% | 516,631,247.55 | 447,728,894.69 | 100.00% | 14,681,354.18 | 3.28% | 433,047,540.51 |

按单项计提坏账准备：2,675,215.35

单位：元

| 名称             | 期末余额           |              |        |        |
|----------------|----------------|--------------|--------|--------|
|                | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由   |
| 天津华泰汽车车身制造有限公司 | 8,917,384.50   | 2,675,215.35 | 30.00% |        |
| 杭州欣锐科技有限公司     | 42,054,043.44  |              |        | 关联方不计提 |
| 上海欣锐电控技术有限公司   | 77,918,894.31  |              |        | 关联方不计提 |
| 合计             | 128,890,322.25 | 2,675,215.35 | --     | --     |

按组合计提坏账准备： 13,340,253.22

单位：元

| 名称           | 期末余额           |               |         |
|--------------|----------------|---------------|---------|
|              | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内（含 1 年） | 348,031,823.22 | 6,960,636.46  | 2.00%   |
| 1-2 年（含 2 年） | 48,653,975.70  | 4,865,397.57  | 10.00%  |
| 2-3 年（含 3 年） | 6,349,592.93   | 1,269,918.58  | 20.00%  |
| 3-4 年（含 4 年） | 681,002.02     | 204,300.61    | 30.00%  |
| 4-5 年（含 5 年） | 40,000.00      | 40,000.00     | 100.00% |
| 合计           | 403,756,393.87 | 13,340,253.22 | --      |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 468,004,760.97 |
| 1 至 2 年      | 51,653,975.70  |
| 2 至 3 年      | 10,349,592.93  |
| 3 年以上        | 2,638,386.52   |
| 3 至 4 年      | 2,598,386.52   |
| 4 至 5 年      | 40,000.00      |
| 合计           | 532,646,716.12 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别                    | 期初余额          | 本期变动金额       |       |           | 期末余额          |
|-----------------------|---------------|--------------|-------|-----------|---------------|
|                       |               | 计提           | 收回或转回 | 核销        |               |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,694,538.50  | -19,323.15   | -     |           | 2,675,215.35  |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款     | 11,986,815.68 | 1,399,977.42 |       | 46,539.88 | 13,340,253.22 |
| 合计                    | 14,681,354.18 | 1,380,654.27 |       | 46,539.88 | 16,015,468.57 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目       | 核销金额      |
|----------|-----------|
| 一汽客车有限公司 | 46,539.88 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称     | 应收账款性质 | 核销金额      | 核销原因   | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|----------|--------|-----------|--------|---------|-------------|
| 一汽客车有限公司 | 货款     | 46,539.88 | 预计无法收回 | 管理层批准   | 否           |
| 合计       | --     | 46,539.88 | --     | --      | --          |

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

| 应收账款（按单位） | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     | 计提比例  | 账龄        |
|-----------|---------------|-----------------|--------------|-------|-----------|
| 第一名       | 58,520,380.48 | 10.99%          | 2,378,647.29 | 4.06% | 1年以内及1-2年 |
| 第二名       | 55,194,985.51 | 10.36%          | 1,103,899.71 | 2.00% | 1年以内      |
| 第三名       | 45,565,388.66 | 8.55%           | 911,307.77   | 2.00% | 1年以内      |
| 第四名       | 29,722,827.59 | 5.58%           | 594,456.55   | 2.00% | 1年以内      |

|     |                |        |              |       |              |
|-----|----------------|--------|--------------|-------|--------------|
| 第五名 | 27,000,171.72  | 5.07%  | 780,017.17   | 2.89% | 1 年以内及 1-2 年 |
| 合计  | 216,003,753.96 | 40.55% | 5,768,328.49 | —     | —            |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | 2,414,610.96  | 5,991,857.54  |
| 其他应收款 | 7,964,213.55  | 5,684,954.75  |
| 合计    | 10,378,824.51 | 11,676,812.29 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 2,344,610.96 | 5,991,857.54 |
| 员工借款 | 70,000.00    |              |
| 合计   | 2,414,610.96 | 5,991,857.54 |

#### 2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 保证金及押金  | 4,910,215.80 | 4,934,564.06 |
| 借款及备用金  | 3,107,627.22 | 584,226.91   |
| 往来款项及其他 | 974,659.49   | 775,385.80   |
| 合计      | 8,992,502.51 | 6,294,176.77 |

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备              | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计 |
|-------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
|                   | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 | —              | —                        | —                        | —  |

|    |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|
| 本期 |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,215,094.21 |
| 1 至 2 年      | 899,480.00   |
| 2 至 3 年      | 3,705,410.00 |
| 3 年以上        | 172,518.30   |
| 3 至 4 年      | 0.00         |
| 4 至 5 年      | 154,608.30   |
| 5 年以上        | 17,910.00    |
| 合计           | 8,992,502.51 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别                  | 期初余额       | 本期变动金额     |       | 期末余额         |
|---------------------|------------|------------|-------|--------------|
|                     |            | 计提         | 收回或转回 |              |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款 | 609,222.02 | 419,066.94 |       | 1,028,288.96 |
| 合计                  | 609,222.02 | 419,066.94 |       | 1,028,288.96 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|----------|----------|
|      |       |      |    |          |          |

|     |    |              |                         | 余额合计数的比例 |            |
|-----|----|--------------|-------------------------|----------|------------|
| 第一名 | 押金 | 3,369,600.00 | 1 年以内及 1-2 年<br>及 2-3 年 | 37.47%   | 502,344.48 |
| 第二名 | 押金 | 943,010.00   | 2-3 年                   | 10.49%   | 158,635.77 |
| 第三名 | 其他 | 376,629.32   | 1 年以内                   | 4.19%    | 20,757.16  |
| 第四名 | 其他 | 193,837.00   | 1 年以内                   | 2.16%    | 10,682.93  |
| 第五名 | 押金 | 182,400.00   | 2-3 年                   | 2.03%    | 30,683.84  |
| 合计  | -- | 5,065,476.32 | --                      | 56.33%   | 723,104.18 |

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 53,570,411.00 |      | 53,570,411.00 | 15,066,411.00 |      | 15,066,411.00 |
| 合计     | 53,570,411.00 |      | 53,570,411.00 | 15,066,411.00 |      | 15,066,411.00 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位         | 期初余额(账面价值)    | 本期增减变动        |      |        |    | 期末余额(账面价值)    | 减值准备期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|------|--------|----|---------------|----------|
|               |               | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 江苏欣锐新能源技术有限公司 | 5,066,411.00  |               |      |        |    | 5,066,411.00  |          |
| 杭州欣锐科技有限公司    | 5,000,000.00  |               |      |        |    | 5,000,000.00  |          |
| 上海欣锐电控技术有限公司  | 5,000,000.00  | 38,504,000.00 |      |        |    | 43,504,000.00 |          |
| 合计            | 15,066,411.00 | 38,504,000.00 |      |        |    | 53,570,411.00 |          |

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 324,661,488.48 | 278,232,437.77 | 293,066,486.89 | 209,513,817.30 |
| 其他业务 | 11,033,994.66  | 4,383,309.33   | 2,210,365.68   | 399,740.65     |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 335,695,483.14 | 282,615,747.10 | 295,276,852.57 | 209,913,557.95 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 理财产品收益 | 3,114,367.13 | 3,575,654.11 |
| 合计     | 3,114,367.13 | 3,575,654.11 |

## 6、其他

### 十一、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明       |
|---|--------------|----------|
| 非流动资产处置损益                                     | -7,519.66    | 固定资产处置损益 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 7,410,031.33 | 政府补助     |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 3,114,367.13 | 理财收益     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 484,037.19   |          |
| 减：所得税影响额                                      | 1,100,321.48 |          |
| 合计  | 9,900,594.51 | --       |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润          | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|----------------|------------|-------------|-------------|
|                |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.04%      | 0.200       | 0.200       |

|                         |       |       |       |
|-------------------------|-------|-------|-------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.14% | 0.110 | 0.110 |
|-------------------------|-------|-------|-------|

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人吴壬华先生、主管会计工作负责人何兴泰先生、会计机构负责人杨玲女士签名并盖章的财务报表。
  - 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 三、载有董事长吴壬华先生签名的2019年半年度报告文件原件。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

深圳欣锐科技股份有限公司  
董事长：吴壬华  
二〇一九年八月二十八日